

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к бухгалтерской отчетности за 2024 год  
ООО ПКП «Антонина»**

Представленная пояснительная записка является частью годовой бухгалтерской отчетности ООО ПКП "Антонина" за 2024 г., сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ и ФСБУ), и, на основании Закона «О бухгалтерском учете» № 402 –ФЗ. В настоящих пояснениях раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Отчетность составлена из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность предприятия представлена в единицах измерения: тыс. руб.

**1. Общая информация**

ООО ПКП «Антонина» является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РФ.

Юридический адрес: 300901, Тульская обл, г.о. город Тула, г Тула, ул Октябрьская, зд. 308, литер В, 2 этаж, помещ. 14

Почтовый адрес: 305047, Курская обл., г. Курск, ул. Энгельса, 173

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации лица серии 46 № 000697132 от 31.10.2002, выдано Инспекцией МНС России по г. Курску за основным государственным номером (ОГРН) – 1024600948130.

ООО ПКП «Антонина» присвоено ИНН 4629035703, КПП 710001001.

Деятельность Общества характеризуется следующими кодами Общественного классификатора:

ОКПО - 11076271

ОКОГУ - 4210014

ОКВЭД - 68.20.2

ОКФС - 16

ОКОПФ - 12300

В 2024 году Общество осуществляло деятельность через зарегистрированные Обособленные подразделения:

<i>Адрес местонахождения</i>	<i>Дата постановки на учет</i>	<i>Дата снятия с учета</i>	<i>КПП</i>
Курская обл., г. Курск, ул. Энгельса, 173	08.08.2022		463245001

Филиалы и представительства ООО ПКП «Антонина» не открывало.

Общество не относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, как организация, соответствующая всем критериям, определенным статьей 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ».

Среднесписочная численность составила:

<i>За 2024 год</i>	<i>За 2023 год</i>	<i>За 2022 год</i>
26	27	50

**Основные виды деятельности:**

В период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г. Общество в соответствии с Уставом осуществляло следующие виды деятельности:

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Виды деятельности лицензированию не подлежат.

**Капитал**

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 г. составляет 2 111 248 (Два миллиона сто одиннадцать тысяч двести сорок восемь) рублей, полностью оплачен.

Участниками общества является: 100% - АО "ТУЛААВТОСЕРВИС" ИНН 7107003230. Конечный бенефициар установлен.

В связи с возросшей геополитической напряженностью, Общество приняло решение о применении п.16 ПБУ 11/2008 «Связанные стороны». По мнению Общества раскрытие информации о конечном бенефициаре может привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации Общества и его контрагентов, и (или) связанных с ним сторон.

Участие ООО ПКП «Антонина» в других организациях (Доля в УК):

Наименование дочерних предприятий	ИНН/ОГРН	Основания для признания
ООО «Карлайн»	4632083993/ 1074632015512	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Автомир»	4630023879/ 1024600942508	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АВТОПАРТНЕР»	4632083873/ 1074632015391	ООО ПКП «Антонина» - 20 % уставного капитала
ООО «Имидж-Авто»	4632044024/ 1044637017853	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО ТД «Автоцентр Южный»	4632069847/ 1064632048216	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Немецкие автомобили»	4632069822/	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала

	1064632048194	
ООО «Чешские автомобили»	4632079122/ 1074632004853	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АВТОПРЕМИУМ»	4632099601/ 1084632010836	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Парк»	4632155670/ 1114632007808	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АвтоСтиль»	4632190586/ 1144632005935	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АвтоТрейд»	4632193153/ 1144632009323	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО "КомТранс Курск"	4632264319 1204600001935	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала

### **Органы управления**

Высшим органом управления является: общее собрание участников ООО ПКП «Антонина».

### **Единоличный исполнительный орган**

Руководство текущей деятельностью осуществляется на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компанией ООО «КОРС ГРУПП» №82 от 01.03.2022 в лице Генерального директора Матрюкова Олега Борисовича.

### **Главный бухгалтер**

Ведение бухгалтерского и налогового учета в обществе осуществляется на основании договора на ведении бухгалтерского и налогового учета №83 от 01.05.2022 года с ООО «Корс Групп»

### **Аудитор**

Аудитором Общества является ООО «Аудит-Сервис» ИНН 7107067924 КПП 710701001. г. Тула, ул. Тургеневская, д. 50, комн. 502.

ООО «Аудит-Сервис» является членом СРО ААС, ОРНЗ 21706025635.

## **2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.**

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

В том числе:

- Федерального Закона "О бухгалтерском учете" от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ,
- Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, Положений по бухгалтерскому учету,
- Учетной политики Общества, утвержденной приказом Общества от 31.12.2021. года №61.

Для ведения бухгалтерского учета Обществом используется автоматизированная система бухгалтерского учета «1С: Предприятие КОРП».

Общество применяет общую систему налогообложения

Учетная политика ООО ПКП «Антонина» сформирована исходя из следующих допущений:

**Имущественной обособленности.** Это допущение означает, что активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств других организаций. При этом на балансе Общества учитывается только то имущество, которое согласно закону или договору контролируется им.

**Непрерывности деятельности.** Это допущение означает, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

**Последовательности применения учетной политики.** Это допущение означает, что принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Внесение в учетную политику изменений допускается только при наличии причин, предусмотренных законодательством.

**Временной определенности фактов хозяйственной деятельности.** Это допущение означает, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Ниже раскрыты методы бухгалтерского учета отдельных статей баланса, способные существенно повлиять на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

### **Активы и обязательства в иностранных валютах**

Хозяйственные операции, совершаемые в иностранных валютах отсутствуют.

### **Нематериальные активы**

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется ФСБУ 14/2022 «НМА».

В учете не признаются в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА. С первоначальной стоимостью, которая не превышает 100000 руб.

Расходы на создание (приобретение) малоценных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений.

Классификация НМА по следующим группам:

- компьютерные программы,
- лицензии, разрешения.

Амортизация НМА начисляется линейным способом ежемесячно.

### **Основные средства и капитальные вложения**

При принятии к учету активов в качестве основных средств, общество руководствуется федеральным стандартом ФСБУ 6/2020 «основные средства», утвержденным приказом Минфина от 17.09.2020 г. №204н.

Активы, удостоверяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам основных средств, с учетом стоимостного критерия. Актив принимается в состав ОС, если его стоимость более 100 000 руб. Если стоимость не превышает установленного лимита, актив не признается в составе ОС, а затраты на приобретение, создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В соответствии с пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», все объекты ОС после признания принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Первоначальной стоимостью ОС, приобретенных за плату, признается сумм фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе ОС. Амортизация по таким объектам не начисляется.

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

Амортизация ОС начисляется ежемесячно линейным способом. Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации ОС:

- способ начисления амортизации
- срок полезного использования
- ликвидационная стоимость.

Организация проверяет элементы амортизации на соответствие условиям использования объекта ОС по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Ликвидационная стоимость объекта ОС считается равной нулю, если:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта ОС в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта ОС не является существенной. Существенной считается сумма, составляющая не менее 10% от первоначальной стоимости ОС;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта ОС не может быть определена.

Ремонт ОС осуществляется по правилам ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020. Расходы по ремонту и обслуживанию ОС признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Затраты на поддержание работоспособности или исправности ОС, их текущий ремонт, затраты на неплановые ремонты, обусловленные поломками, дефектами, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов ОС, в т. ч. сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период (2022 год) применения ФСБУ 6/2020 Организация не пересчитывала сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

## **Аренда**

Учет аренды ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Основные средства, как предмет лизинга учитываются на балансе по дебету счета 01.03. «Арендованное имущество», принимаются к бухгалтерскому учету в качестве ОС по первоначальной стоимости, которая равна общей сумме задолженности перед лизингодателем по договору лизинга без учета налога НДС. Если в договоре лизинга выкупная стоимость выделена отдельно и предусмотрен переход права собственности на имущество к лизингополучателю, то она также включается в учетную стоимость.

Арендованное имущество признается как право пользования активов (ППА).

Одновременно с активом признается обязательство по аренде, которое определяется как сумма будущих арендных платежей за весь срок договора аренды.

Будущие арендные платежи оцениваются по приведенной стоимости, т.е. путем дисконтирования их номинальных величин.

Сумма будущих арендных платежей состоит из двух частей: из приведенной стоимости арендных платежей и процентов по аренде.

Обязательство по аренде увеличивается на величину начисленных процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Начисленные проценты отражаются в прочих расходах.

Амортизация предметов лизинга начисляется линейным способом.

## **Запасы**

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/209 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Бухгалтерский учет сырья и материалов ведется на счете 10 «материалы» без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней,
- офисную мебель,

-канцелярские товары.

Готовая продукция и незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Для обеспечения контроля, за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в эксплуатацию принимается на за балансовый учет.

Стоимость спецодежды и спец. Обуви, учитываемой в составе запасов, единовременно списывается на затраты производства в момент передачи ее в эксплуатацию.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по ФИФО.

### **Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются в зависимости от срока обращения (погашения), как краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения учитываются по фактически затратам.

### **Расчеты с дебиторами и кредиторами**

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Суммы авансов и предварительных оплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом налога НДС.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования, и относятся на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Изменение резерва по сомнительным долгам отражается в бухгалтерском учете и отчетности как изменение оценочного значения в соответствии с ПБУ 21/2008. Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная на последний день отчетного года на покрытие убытков по безнадежным долгам, переносится на следующий отчетный период. При этом сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва корректируется на сумму остатка резерва предыдущего отчетного периода.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, в балансе показана за минусом резервов сомнительных долгов.

### **Кредиты и займы**

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев). Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно рабочего плана счетов.

### **Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Резерв на оплату формируется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» на 31 декабря, исходя из произведения остатка неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка (расчетным периодом признается календарный год, предшествующий отчетному году  $СДЗ = ФОТ / 12 / 29,3$ , полученная сумма увеличивается на ставку, применяемую для расчета страховых взносов. Начисление и корректировка резервов по отпускам производятся в разрезе по подразделениям, к которым принадлежит каждый работник на каждое 31 декабря.

### **Доходы**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. №32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации)
- прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от продажи продукции, оказании услуг. Выручка от деятельности признается в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент отгрузки товаров, выполнения работ.

### **Расходы**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. №32н.

Расходы организации в зависимости от их характера. Условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности,
- управленческие расходы,
- коммерческие расходы,
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы от продажи продукции, оказании услуг. Расходы от деятельности признаются в

бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент отгрузки товаров, выполнения работ.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учет затрат на производство ведется на производственных счетах 20 «основное производство». Ежемесячно включаются в производственную себестоимость.

Затраты, произведенные организацией 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. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

### **Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 г. №114н.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

### **Резерв по сомнительным долгам**

Порядок формирования резерва по сомнительным долгам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценке вероятности погашения долга полностью или частично экспертным путем.

### **Порядок формирования отчетности**

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. №43н, и положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 г. № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- поступления для комитента, принципала и платежи комитенту, принципалу в рамках посреднических договоров за исключением платы за услуги комиссионера, агента;
- поступление и оплата возмещаемых расходов от покупателей и поставщиков;
- возврат излишне или ошибочно совершенных платежей и поступлений;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджет и возмещений из него.

В целях формирования отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному ЦБ РФ на дату поступления или совершения платежа.

### **Изменения в учетную политику**

Изменения в учетную политику не вносили.

## **3. Расшифровка отдельных показателей отчетности**

### **Нематериальные активы**

Нематериальные активы, по строке 1110 бухгалтерского баланса отсутствуют.

### **Основные средства**

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в Таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

В составе основных средств числятся здания и сооружения, автомобили, машины и оборудование, земельные участки.

### **Аренда**

В течение 2024 г. Общество являлось арендатором по следующим договорам:

<b>Договор, № дата</b>	<b>Объект аренды</b>	<b>Арендодатель</b>	<b>Срок действия аренды</b>
Договор №07-19/6252-20ю от 18.09.2020г.	Аренда земельного участка	Комитет по управлению имуществом Курской области	С 18.09.2020 по 17.09.2025

По договорам аренды Общество признало право пользования активом. ППА учитывается на счете 01.03 «Арендованные ОС».

Право пользования активом оценено по фактической стоимости и амортизируется на срок действия договора. Обязательство по аренде представляет собой кредиторскую задолженность по уплате арендных платежей в будущем и оценивается как суммарная приведенная стоимость этих платежей на дату оценки. Обязательства Общества по договорам аренды обеспечены правом собственности арендодателя на арендуемые активы.

Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использовало ставку привлечения дополнительных заемных средств на дату признания ППА и отражения обязательств по аренде, по которой Общество могло привлечь заемные средства на срок сопоставимый со сроком аренды.

### **Отложенные налоговые активы**

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

<b>Наименование ОНА</b>	<b>По состоянию на 31.12.2024 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2023 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2022 г.</b>
Основные средства	33	461	403
Оценочные обязательства и резервы	462	390	601
Расходы будущих периодов	2357	2022	2177
Резервы сомнительных долгов			3526
Доходные вложения в материальные ценности	1842	1098	722
Арендные обязательства	62	120	190

В соответствии с п.14 ПБУ 18/02 ООО ПКП «Антонина» пересчитало величину ОНА на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (ставка налога на прибыль с 01.01.2025 г. - 25%) с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

### **Запасы**

Запасы, отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в приложении №1 к Пояснениям (Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», таблица 4.2. «Запасы в залоге»)

Резерв под снижение стоимости запасов Общество не создавало.

### **Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Приложении № 1 к пояснения (Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»).

Наиболее существенные дебиторы отражены на 31.12.2024 года.

(тыс. руб.)

<b>Наименование дебитора</b>	<b>Сумма задолженности</b>	<b>Подтверждено расчетами</b>
ИП Золотухина Юлия Федоровна	2435	Акт сверки в наличии
ООО "НОВОМОСКОВСК"	604	Акт сверки в наличии
ИП Сибилева Ольга Евгеньевна	122	Акт сверки в наличии

### **Финансовые вложения**

Наличие и движение финансовых вложений в отчетном периоде представлено в Приложении № 1 к пояснениям (Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»).

В состав долгосрочных / краткосрочных финансовых вложений включены:

<b>Наименование финансовых вложений</b>	<b>По состоянию на 31.12.2024 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2023 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2022 г.</b>
<b>Вклад в Уставный капитал</b>			
ООО «Автомир»	500	500	500
ООО «АВТОПАРТНЕР»	2	2	2
ООО "Автопремиум"	250	250	250
ООО «АвтоСтиль»	1	1	1
ООО «АВТОТРЕЙД»	500	500	0,5
ООО ТД "Автоцентр Южный "	500,5	500,5	500,5
ООО «Имидж»	500	500	1
ООО «Карлайн»	750	750	750
ООО «КомТранс Курск»	0,5	0,5	0,5
ООО "Немецкие автомобили"	1	1	1
ООО «Парк»	0,5	0,5	0,5
ООО "Реноме"			0,5
ООО "Чешские автомобили"	1	1	1
	3007	3007	2009
<b>Займы выданные</b>			
ООО «Автомир»		9505	
ООО «АВТОПАРТНЕР»		176297	61165
ООО «АвтоСтиль»			2745
ООО «АВТОТРЕЙД»	49266	169327	137455
ООО "АКТИВ"	52925		
ООО «Имидж»	182841	93174	3226
ООО «Карлайн»	36456	33780	
ООО «КомТранс Курск»	2550		601
ООО «Парк»	118879	150105	
ООО «Реноме»			116
ООО "Эксклюзив-Авто Курск"	200		
	446124	632189	205308

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

## Денежные средства

Состав денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2024 г.	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
Средства в кассах организации	9	9	9
Средства на расчетных счетах	10	732	29
ИТОГО	19	732	38

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и коротким сроком возврата.

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций.

По строке 4119 «Прочие поступления» отражена сумм 825 тыс. руб., в т.ч.

- проценты к получению по депозитам — 212 тыс. руб.

- итоговый поток в части НДС — 605 тыс.руб.

- прочие - 8 тыс.руб.

И т.д.

По строке 4129 «Прочие платежи» отражена в сумме 26 902 тыс. руб., в т.ч.

- услуги банка – 92 тыс. руб.

- страхование имущества – 3 931 тыс. руб.

- выдача под авансовый отчет - 87 тыс.руб

- выплата по налогам — 22 603 тыс.руб.

- прочие платежи — 189 тыс.руб.

## Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы, отраженные по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	По состоянию на 31.12.2024 г.	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
Расходы будущих периодов	10	75	182
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	946	870	444

## Капитал

Уставный капитал отражен по строке 1310 бухгалтерского баланса.

Добавочный капитал отсутствует.

Резервный капитал отсутствует.  
Изменения в капиталы не вносились.

### **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в отчете об изменениях капитала.

В строке 1370 «нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена нераспределенная прибыль прошлых лет и чистая прибыль, полученная от хозяйственной деятельности в 2024 г.

В соответствии с решениями №8-2024 от 28.03.2024 единственного участника по итогам 2021г. и 2022г. выплачены дивиденды в сумме 85 000 тыс. руб.

### **Долгосрочные заемные средства**

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. отсутствуют.

### **Отложенные налоговые обязательства**

Отложенные налоговые обязательства – это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>По состоянию на 31.12.2024 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2023 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2022 г.</b>
Основные средства	1551	1181	1062
Проценты по обязательствам	3	11	29
Доходные вложения в материальные ценности	387	290	243
<b>ИТОГО:</b>	<b>1941</b>	<b>1482</b>	<b>1334</b>

### **Прочие обязательства**

Прочие обязательства отражены по строке 1450 «Прочие обязательства» и представляют собой:

<b>Прочие обязательства</b>	<b>По состоянию на 31.12.2024 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2023 г.</b>	<b>По состоянию на 31.12.2022 г.</b>
Расчеты по аренде	239	540	805
<b>ИТОГО:</b>			

### **Краткосрочные заемные средства**

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. отражены полученные средства, являющиеся краткосрочными, в размере 614063 тыс. руб., представляющие собой:

<b>Кредитор</b>	<b>Номер и дата</b>	<b>Вид договора</b>	<b>Цель</b>	<b>Сумма на 31.12.2023 г. , тыс. руб.</b>	<b>Залог/ поручительство</b>	<b>Срок действия</b>
ООО «Автопремиум»	Автопремиум №1/22 от 20.10.2022	Договор займа	Пополнение оборотных средств	44 442		19.10.2025

ООО «АвтоСтиль»	Автостиль-1/23 от 10.03.2023	Договор займа	Пополнение оборотных средств	96 901		09.03.2025
ООО ТД "Автоцентр Южный "	Южный №1/22 от 25.10.2022	Договор займа	Пополнение оборотных средств	68 130		24.10.2025
ООО АКТИВ	№А-1/23 от 16.06.2023	Договор займа	Пополнение оборотных средств	373		15.06.2025
ООО «ЛеМан»	Леман-1/23 от 03.02.2023	Договор займа	Пополнение оборотных средств	165 553		02.02.2025
ООО "Немецкие автомобили"	НАвто №1/22 от 25.10.2022г	Договор займа	Пополнение оборотных средств	115 145		24.10.2025
ООО "Чешские автомобили"	Чешавто-1/23 от 02.02.2023г.	Договор займа	Пополнение оборотных средств	99799		01.02.2025
АНО ДПО УЦ " Южный"	Договор займа 1/24 от 17.12.2024	Договор займа	Пополнение оборотных средств	23720		06.12.2025

За 2024 года Обществом начислено и отнесено на прочие расходы процентов по полученным кредитам и займам в сумме 136 367 руб.

### **Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлено в Приложении № 1 к пояснения (Таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»).

Наиболее существенные кредиторы отражены на 31.12.2024 года.

(тыс. руб.)

<b>Наименование кредитора</b>	<b>Сумма задолженности</b>	<b>Подтверждено расчетами</b>
ООО ЧОО "ПРИОРИТЕТ"	959	Акт сверки в наличии
АтомЭнергоСбыт Курск	86	Акт сверки в наличии
АО "Спецавтобаза по уборке города Курска"	235	Акт сверки в наличии
МИ ФНС России	19 113	Акт сверки в наличии

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. в сумме 15 тыс. руб. списана в 2024г. на финансовый результат.

### **Доходы по обычным видам деятельности**

Выручка от продажи товаров, работ, услуг, отраженная по строке 2110 Отчета о финансовых результатах, представляет собой:

(тыс. руб.)

<b>Наименование доходов</b>	<b>За 2024 г.</b>	<b>За 2023 г.</b>
Сдача имущества в аренду	270112	254 283
Прочие услуги	556	456
<b>ИТОГО:</b>	<b>270668</b>	<b>254739</b>

Внешнеэкономическая деятельность не осуществлялась.

### **Расходы по обычным видам деятельности**

Расходы представляют собой:

<b>Наименование расходов</b>	<b>За 2024 г.</b>	<b>За 2023 г.</b>
Себестоимость	140962	
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	2486	102553

<b>ИТОГО:</b>	<b>143449</b>	<b>102553</b>
---------------	---------------	---------------

### Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах включают:

<b>Наименование</b>	<b>За 2024 г.</b>	<b>За 2023 г.</b>
<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ</b>		
- реализация ОС	0	937
- прочая реализация	1631	7518
- оценочные резервы	0	18404
- списание кредиторской задолженности	15	12
- прочие		
<b>ИТОГО:</b>	<b>1646</b>	<b>26871</b>
<b>ПРОЧИЕ РАСХОДЫ</b>		
- РКО	91	72
- госпошлины		446
- продажа основных средств		563
- прочая реализация	10	23558
- прочее выбытие имущества	66	
- прочие налоги		13400
- прочие расходы	15	125
<b>ИТОГО:</b>	<b>182</b>	<b>38164</b>

### Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль для целей налогообложения, определяется в соответствии с главой 25 НК РФ (п.21 ПБУ 18/02).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом разница текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

За 2024 г. Обществом начислен налог на прибыль в сумме 18397 тыс. руб.

### 4. Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны по состоянию на 31.12.2024 г.

<b>Управленческий персонал (ФИО)</b>	<b>Характер отношений (Акционер / участник / член наблюдательного совета / Директор)</b>	<b>Доля участия в уставном капитале</b>
Мастрюков Олег Борисович	Генеральный директор, действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий	0%

В отчетном периоде Организация проводила операции со связанными сторонами:

<b>Наименование связанной стороны</b>	<b>Характер отношений</b>	<b>Вид операции</b>	<b>Объем операций в 2024 г., тыс. руб.</b>	<b>Сальдо расчетов на 31.12.2024 г., тыс. руб.</b>
---------------------------------------	---------------------------	---------------------	--	--

ООО «Автомир»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	40230	45
	заимодавец	Займы полученные	239958	
	заимодавец	Проценты по займам полученные	4027	
	заемщик	Займы выданные	5924	
	заемщик	Проценты по займам выданным	2308	
	продавец	Приобретение товаров, работ и услуг	32	2
ООО «Автопартнер»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	26418	
	заемщик	Займы выданные	53258	
	заемщик	Проценты по займам выданным	26429	
ООО «Автопремиум	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	34226	
	заимодавец	Займы полученные	149103	42669
	заимодавец	Проценты по займам полученные	19599	1773
ООО «АвтоСтиль»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	694	
	заимодавец	Займы полученные	6000	88424
	заимодавец	Проценты по займам полученные	18918	8477
ООО «АвтоТрейд»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	7778	
	заемщик	Займы выданные	53294	49266
	заемщик	Проценты по займам выданным	16620	1017
ООО ТД "Автоцентр Южный "	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	1395	
	заимодавец	Займы полученные	26690	62704
	заимодавец	Проценты по займам полученные	10721	5426
ООО «АКТИВ»	продавец	Приобретение товаров, работ и услуг	35	
	заимодавец	Займы полученные	102130	
	заимодавец	Проценты по займам полученные	10655	373

	заемщик	Займы выданные	368300	52925
	заемщик	Проценты по займам выданным	5789	425
ООО «Имидж-Авто»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	11464	
	заемщик	Займы выданные	257867	182841
	заемщик	Проценты по займам выданным	26669	4025
ООО «Карлайн»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	12085	30
	заемщик	Займы выданные	57476	36456
	заемщик	Проценты по займам выданным	5369	839
ООО «КомТранс Курск»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	12134	
	заемщик	Займы выданные	74850	2550
	заемщик	Проценты по займам выданным	3675	40
	продавец	Приобретение товаров, работ и услуг	149	
ООО «КОРС ГРУПП»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	1287	
	продавец	Услуги управляющей компании	336	28
ООО «КОРС МКЦ»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	155	13
ООО "КОРС НОВОМОСКОВСК"	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	67891	604
ООО «ЛеМАН»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	17063	
	заимодавец	Займы полученные	49920	153730
	заимодавец	Проценты по займам полученные	30541	11823
ООО "МЯСНОВСКИЙ АВТОРЫНОК"	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	58	
ООО "Немецкие автомобили"	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	10300	5
	заимодавец	Займы полученные	7600	111851
	заимодавец	Проценты по займам полученные	23529	3294
	продавец	Приобретение	71	

		товаров, работ и услуг		
ООО «ПАРК»	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	34469	
	заемщик	Займы выданные	6454	118880
	заемщик	Проценты по займам выданным	27854	5034
АО "ТУЛААВТОСЕРВИС"	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	7200	
АНО ДПО УЦ "Южный"	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	5432	
	заимодавец	Займы полученные	23500	23500
	заимодавец	Проценты по займам полученные	220	220
Чешские автомобили ООО	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	3498	
	заемщик	Проценты по займам выданным	1305	
	заимодавец	Займы полученные	13160	90984
	заимодавец	Проценты по займам полученные	18073	8815
ООО "Эксклюзив-Авто Курск"	покупатель	Реализация товаров, работ и услуг	22483	
	заимодавец	Проценты по займам полученные	35	
	заемщик	Займы выданные	200	200
	заемщик	Проценты по займам выданным	12	4

В течение 2024 г. и 2023 г. общество выплачивало заработную плату на основании трудовых договоров основному управленческому персоналу:

(тыс. руб.)

<b>Выплаты</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2023 г.</b>
Оплата труда за отчетный период, начисленные страховые взносы, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде		
Под основным управленческим персоналом организации понимается управляющая компания. Общество выплачивает в пользу управляющей компании вознаграждение за услуги управления	240	220
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности и вознаграждения членам наблюдательного совета, начисленные страховые взносы		

### **5. Государственная помощь, субсидии, безвозмездные займы**

Государственная помощь, субсидии, безвозмездные займы отсутствуют.

## 6. Информация о совместной деятельности

ООО ПКП «Антонина» не участвует в совместной деятельности.

## 7. Информация по сегментам

ООО ПКП «Антонина» в своей деятельности сегментов не выделяет.

## 8. Крупные сделки и сделки с заинтересованностью

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, обществом в отчетном периоде не совершались.

## 9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31.12.2024 у Общества не возникали. На эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

У Общества на отчетную дату судебные разбирательства отсутствуют.

Не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество является поручителем. Обеспечения, выданные Обществом:

<i>Организации, по обязательствам перед которой выдано обеспечение</i>	<i>Характер обязательства, по которому выдано обеспечение</i>	<i>Вид обеспечения</i>	<i>Стоимость переданного имущества, тыс. руб.</i>	<i>Срок действия обеспечения</i>
Банк ВТБ (ПАО)	№ СВА/514123-542129-П30 от 13.12.2023	Договор поручительства	236437	12.11.2026
Банк ВТБ (ПАО)	№ ДП31-ЦВ-725950/2022/00058 от 26.10..2022	Договор поручительства	281000	25.09.2025
ПАО ВТБ Банк	ДП31-ЦВ-725950/2022/00083 от 26.12.2022	Договор поручительства	800000	25.12.2025
Банк ВТБ (ПАО)	№ СВА/514123-500920-П30 от 16.11.2023	Договор поручительства	200000	16.10.2026
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400K00SYZ от 06.02.2024	Договор поручительства	30000	31.01.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП25-ЦВ-725950/2022/00004 от 30.09.2022	Договор поручительства	3320000	06.02.2030
ПАО ВТБ Банк	ДП29-ЦВ-725950/2022/00080 от 22.12.2022	Договор поручительства	384000	21.12.2025

Банк ВТБ (ПАО)	№СВЛ/514123-542231-П30 от 14.12.2023	Договор поручительства	123125	13.11.2026
Банк ВТБ (ПАО)	№СНЛ/514123-464665-П30 от 26.10.2023	Договор поручительства	400000	23.10.2029
ПАО ВТБ Банк	№ ДП31-ЦВ-725950/2022/0006 1 от 23.11.2022	Договор поручительства	70000	22.11.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП31-ЦВ-725950/2022/0006 4 от 25.11.2022	Договор поручительства	70000	24.11.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП31-ЦВ-725950/2022/0005 9 от 26.10.2022	Договор поручительства	100000	25.09.2025
ПАО ВТБ Банк	ДП29-ЦВ-725950/2022/0008 6 от 29.12.2022	Договор поручительства	70000	28.12.2025
ПАО ВТБ Банк	СВЛ/514124-069248-П30 от 27.02.2024	Договор поручительства	40000	26.02.2027
ПАО ВТБ Банк	№ ДП29-ЦВ-725950/2022/0006 6 от 28.11.2022	Договор поручительства	50000	27.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ДП29-ЦВ-725950/2022/0008 1 от 28.12.2022	Договор поручительства	220000	27.12.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП31-ЦВ-725950/2022/0006 9 от 02.12.2022	Договор поручительства	70000	01.12.2025
ПАО ВТБ Банк	№ДП31-ЦВ-725950/2022/0006 2 от 01.12.2022 г.	Договор поручительства	50000	30.11.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП31-ЦВ-725950/2022/0006 8 от 02.12.2022	Договор поручительства	85000	01.12.2025
Банк ВТБ (ПАО)	№ СВЛ/514123-541875-П30 от 15.12.2023	Договор поручительства	120437	14.12.2026
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400D00OVD АСРМ от 17.11.2023	Договор поручительства	170000	16.11.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП29-ЦВ-725950/2022/0007 1 от 02.12.2022	Договор поручительства	50	01.12.2025
Банк ВТБ (ПАО)	СВЛ/514124-040476-П30 от 26.02.2024	Договор поручительства	165000	26.02.2027
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400K00SWU от 06.02.2024	Договор поручительства	10000	31.01.2025
ПАО ВТБ Банк	СВЛ/514124-069077-П30 от 28.02.2024	Договор поручительства	40000	27.02.2027
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400K00SZK от 06.02.2024	Договор поручительства	16000	31.01.2025
Банк ВТБ (ПАО)	№СВЛ/514123-481513-П30 от 03.11.2023	Договор поручительства	330000	03.10.2026
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400D00RIA от 19.12.2023	Договор поручительства	150000	18.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ДП29-ЦВ-	Договор	80000	26.12.2025

	725950/2022/0008 5 от 27.12.2022	поручительства Договор поручительства		
ПАО ВТБ Банк	№ ДП29-ЦВ- 725950/2022/0006 5 от 25.11.2022	Договор поручительства	100000	24.11.2025
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400K00SZI от 06.02.2024	Договор поручительства	104000	31.01.2025
ПАО ВТБ Банк	ДП29-ЦВ- 725950/2022/0000 89 от 29.12.2022	Договор поручительства	50000	28.12.2025
ПАО ВТБ Банк	№ ДП29-ЦВ- 725950/2022/0007 0 от 30.11.2022	Договор поручительства	50000	29.11.2025
Банк ВТБ (ПАО)	№ СНА/514123- 524213-П30 от 29.11.2023	Договор поручительства	350000	27.11.2029
ПАО "Сбербанк России"	ДП02_400F011UZM F от 29.10.2024	Договор поручительства	150000	13.10.2029
			8535000	

### Недвижимое имущество Залог.

<b>Залогодержатель, номер и дата договора залога</b>	<b>Наименование имущества</b>	<b>Адрес хранения товара</b>	<b>Оценочна я  стоимо сть имуществ ва с НДС, руб.</b>	<b>Залог овый диско нт, %</b>	<b>Залогова я  стоимо сть (руб)</b>
Банк ВТБ (ПАО): № ДИ1-ЦВ- 725950/2022/00004 от 30.09.2022 АО Тулаавтосервис, КС- ЦВ-725950-202200065	Здание торгово- выставочного центра "ФОРД" кадастровый номер 46:29:6103043:374	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-е	24876500	0	24876500
Автопартнер, КС-ЦВ- 725950_2022_00061	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:71	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-е	3738500	0	3738500
Автостиль, КС-ЦВ- 725950-2022-00064	Автосервис кадастровый номер 16:29:103043:142	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	15722000	0	15722000
АвтоТрейд , КС-ЦВ- 725950-2022- 00066_Имидж-Авто, Договор_КС-ЦВ- 725950-2022- 00070_Карлайн, КС- ЦВ-725950-2022- 00069_КомТрансКурск, КС-ЦВ-725950-2022- 00062_Немецкие а/м, КС-ЦВ-725950-2022- 00068_ПАРК, КС-ЦВ- 725950-2022- 00071_Чешские а/м	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:78	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	5438000	0	5438000
	Здание кадастровый номер 46:29:103043:138	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	11428000	0	11428000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:75	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	4277000	0	4277000
	Торгово- выставочный центр "Honda"кадастровы й номер 46:29:103043:156	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	30452000	0	30452000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:91	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Г	5103000	0	5103000
	Торгово- выставочный центр кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-А	19758500	0	19758500

46:29:103043:151 Земельный участок кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	4916500	0	4916500
46:29:103045:54 Торгово- выставочный центр "БМВ"кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Д	19622000	0	19622000
46:29:102241:84 Земельный участок кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Д	3403000	0	3403000
46:29:103045:68 Здание кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Б	23833500	0	23833500
46:29:103043:155 Земельный участок кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Б	3751500	0	3751500
46:29:103045:69 Здание кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-В	15267500	0	15267500
46:29:103043:157 Земельный участок кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-В	3332500	0	3332500
46:29:103045:72 Автосалон кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	6867000	0	6867000
46:29:103043:141 Земельный участок кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	1203000	0	1203000
46:29:103043:79 Торгово- выставочный центр "Datsun" кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173 строение 1	6641500	0	6641500
46:29:103045:88 Земельный участок кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	1358500	0	1358500
46:29:103045:81 Торгово- выставочный комплекс "Ауди" кадастровый номер	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 187	19043500	0	19043500
46:29:102070:26 Земельный участок кадастровый номер	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 185 А	9141500	0	9141500
46:29:1032070:23 Автомобильный торгово- выставочный и сервисный центр по ул. 50 лет Октября в городе Курске" кадастровый номер	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 185 А	17731500	0	17731500
46:29:102070:155 Земельный участок кадастровый номер	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 185 А	10493500	0	10493500
46:29:1032070:39		267400000		267400000

## 10. Инвентаризация имущества и обязательств

Перед составлением годового бухгалтерского отчета за 2024 год, предприятием проведена инвентаризация имущества и обязательств.

- в результате инвентаризации выявлена кредиторская задолженность в сумме -15 тыс. руб. (отнесена в состав прочих доходов).

## 11. События после отчетной даты

В период между датой подписания отчетности и последним днем отчетного периода не произошли события, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые организация обязана была определенным образом отразить в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией, не оказали в 2024 г. и в период после отчетной даты существенного влияния на деятельность организации и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2024 г. Поэтому данные события не требуют отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информацией о других событиях, имевших место в период между последним днем отчетного периода и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые бы потребовали внесения корректировок в годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2024 г. или раскрытия в ней дополнительной информации, Общество не располагает.

## 12. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном году Общество не принимал решений по прекращению деятельности. Общество не имеет никаких планов прекращения основной производственной и торговой деятельности и в 2025 г. Кроме того, Общество не имеет планов или намерений на 2025 г., которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность. Руководству Общества не известно ни о каких событиях или условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность. (тыс. руб.)

<b>Показатели</b>	<b>На 31.12.2024 г.</b>	<b>На 31.12.2023 г.</b>	<b>На 31.12.2022 г.</b>
Уставный капитал	2111	2111	2111
Чистые активы	356326	345466	261793
Недостаток чистых активов			

Стоимость чистых активов значительно выше величины уставного капитала и позволяет осуществлять деятельность без каких-либо ограничений.

## 13. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия регулирования рисков.

Руководство несет полную ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционирование этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем, контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

В рамках профилактики указанного риска, обществом особое внимание уделяется договорной работе. Разработаны типовые формы договоров, которые содержат условия, которые минимизируют риски, предупреждающие негативные правовые и налоговые последствия.

В отношении депозитов, денежных средств и их эквивалентов руководством Общества осуществляется мониторинг финансовой устойчивости банков, в которых размещаются денежные средства, денежные эквиваленты и депозиты.

В свою очередь ООО ПКП «Антонина» строго выполняет свои договорные обязательства перед покупателями по поставкам товаров, работ, услуг.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщиками и подрядчикам, задолженность займодавцам по полученным кредитам и займам и др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала с планами руководства.

Рыночный риск – это риск возможных потерь по открытым позициям в результате негативной динамики рыночных факторов. Он характеризуется возможностью отрицательного изменения стоимости активов в результате колебаний процентных ставок, курсов валют, цен акций и товарных контрактов.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом принимаются мероприятия регулирования рисков. В качестве факторов, влияющих на конкурентоспособность Общества, на рынке сбыта продукции, работ и услуг можно выделить: наличие спроса на продукцию от постоянных покупателей, совершенствование ценой политики, соответствие цены и качества выпускаемой продукции, ассортимент выпускаемой продукции, проведение рекламных компаний.

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, рассматриваются Обществом как несущественные.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства ввиду того, что российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они

претензий не предъявляли. Налоговые проверки могут охватить три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

Общество осуществляет уплату налогов. Деятельность Общества построена на принципах открытости и добросовестности информации перед налоговыми органами.

Общество использует российское программное обеспечение. Руководство Общества оценивает вероятность отключения используемого программного обеспечения как низкую.

COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою текущую деятельность и деятельность в будущем. Карантинные меры не привели к какому-либо существенному нарушению или изменению условий основных договоров с контрагентами. У Общества не возникло необходимости внесения значительных изменений в систему бухгалтерского учета, в действующих ИТ-систему и в перераспределение функциональных обязанностей должностных лиц.

Изменения в геополитической ситуации, возникшие в силу событий, произошедших 24.02.2022 г. и после этой даты не оказали существенного влияния и не способны оказать влияние на непрерывность деятельности Организации в период как минимум ближайших 12 месяцев.

Руководство Общества полагает, что при наличии всех вышеперечисленных рисков оно принимает меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

### **Прочая информация**

Деятельность Организации, не сопряжена ни с каким риском нанесения ущерба окружающей среде. Общество в 2024 г. не выплачивало штрафы или какие-либо выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Подпись, расшифровка

МП

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



### 1.5. 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег Борисович**  
(расшифровка подписи)

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	432 309	(164 398)	383	-	-	(11 977)	-	-	-	432 692	(176 231)
	5210	за 2023г.	431 470	(149 556)	839	-	-	(14 842)	-	-	-	432 309	(164 398)
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2024г.	38 789	(29 713)	-	-	-	(1 697)	-	-	-	38 789	(31 410)
	5211	за 2023г.	38 789	(27 976)	-	-	-	(1 737)	-	-	-	38 789	(29 713)
Земельные участки	5202	за 2024г.	58 710	-	-	-	-	-	-	-	-	58 710	-
	5212	за 2023г.	58 710	-	-	-	-	-	-	-	-	58 710	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	2 630	(1 873)	262	-	-	(242)	-	-	-	2 892	(2 115)
	5213	за 2023г.	2 630	(1 556)	-	-	-	(317)	-	-	-	2 630	(1 873)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	3 442	(1 574)	122	-	-	(636)	-	-	-	3 564	(2 210)
	5214	за 2023г.	2 992	(960)	450	-	-	(614)	-	-	-	3 442	(1 574)
Здания	5205	за 2024г.	325 258	(130 061)	-	-	-	(9 376)	-	-	-	325 258	(139 437)
	5215	за 2023г.	325 258	(118 125)	-	-	-	(11 936)	-	-	-	325 258	(130 061)
Транспортные средства	5206	за 2024г.	3 480	(1 176)	-	-	-	(26)	-	-	-	3 480	(1 058)
	5216	за 2023г.	3 091	(938)	389	-	-	(238)	-	-	-	3 480	(1 176)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	611 775	(315 696)	-	(282)	216	(22 911)	-	-	-	611 493	(338 390)
	5230	за 2023г.	613 141	(293 478)	-	(1 366)	802	(23 020)	-	-	-	611 775	(315 696)
в том числе:													
Здания	5221	за 2024г.	611 307	(315 309)	-	-	-	(22 905)	-	-	-	611 307	(338 215)
	5231	за 2023г.	611 307	(292 404)	-	-	-	(22 905)	-	-	-	611 307	(315 309)
Другие виды основных средств	5222	за 2024г.	282	(213)	-	(282)	216	(4)	-	-	-	-	-
	5232	за 2023г.	1 042	(671)	-	(760)	534	(76)	-	-	-	282	(213)
Сооружения	5223	за 2024г.	186	(174)	-	-	-	(2)	-	-	-	186	(176)
	5233	за 2023г.	186	(165)	-	-	-	(9)	-	-	-	186	(174)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5224	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2023г.	606	(238)	-	(606)	268	(30)	-	-	-	-	-

**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.	-	383	-	(383)	-
	5250	за 2023г.	405	434	-	(839)	-
в том числе:							
Котел ИШМА-100 Nova Sit	5241	за 2024г.	-	122	-	(122)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник БКГН.0200.08.00.000-01	5242	за 2024г.	-	262	-	(262)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект для измер. кол.газа (СГ-ЭК-Вз-Р-0,75-65/1,6 Ду50)	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	405	45	-	(450)	-
Автомобиль ГАЗ-3302 (В591КУ46) б/у	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	155	-	(155)	-
Машина для коммунального хозяйства МУП-351.ТСТ	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	234	-	(234)	-

**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	907 419	907 702	908 883
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	267 400	267 400	267 400
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

## 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	3 007	-	-	-	-	-	-	3 007	-
	5311	за 2023г.	2 009	-	1 010	(12)	-	-	-	3 007	-
в том числе: доли	5302	за 2024г.	3 007	-	-	-	-	-	-	3 007	-
	5312	за 2023г.	2 009	-	1 010	(12)	-	-	-	3 007	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	632 189	-	877 623	(1 066 694)	-	-	-	443 118	-
	5315	за 2023г.	205 308	-	2 252 681	(1 825 801)	-	-	-	632 189	-
в том числе: депозит	5306	за 2024г.	632 189	-	877 623	(1 066 694)	-	-	-	443 118	-
	5316	за 2023г.	202 308	-	2 252 681	(1 825 801)	-	-	-	632 189	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	635 196	-	877 623	(1 066 694)	-	-	-	446 125	-
	5310	за 2023г.	207 317	-	2 253 691	(1 825 813)	-	-	-	635 196	-

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

-



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**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 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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	15 961	-	8 982	-	(10 621)	-	-	-	-	688	-	15 010	-
	5530	за 2023г.	26 927	(17 631)	14 698	-	(25 663)	-	(17 631)	-	-	-	-	15 961	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	5 351	-	3 106	-	(5 189)	-	-	-	-	-	-	3 268	-
	5531	за 2023г.	191	-	5 250	-	(90)	-	-	-	-	-	-	5 351	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	220	-	75	-	(78)	-	-	-	-	-	-	218	-
	5532	за 2023г.	214	-	128	-	(122)	-	-	-	-	-	-	220	-
Прочая	5513	за 2024г.	10 390	-	5 801	-	(5 354)	-	-	-	-	688	-	11 524	-
	5533	за 2023г.	26 521	(17 631)	9 319	-	(25 451)	-	(17 631)	-	-	-	-	10 390	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	15 961	-	8 982	-	(10 621)	-	-	-	X	688	-	15 010	-
	5520	за 2023г.	26 927	(17 631)	14 698	-	(25 663)	-	(17 631)	-	X	-	-	15 961	-

## 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	599	-	-	(350)	-	-	-	-	249
	5574	за 2023г.	949	-	-	(350)	-	-	-	-	599
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	871 504	622 683	136 318	(995 092)	(15)	-	688	-	636 087
	5580	за 2023г.	561 246	1 762 352	101 224	(1 553 306)	(12)	-	-	-	871 504
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 259	1 135	-	(786)	(15)	-	-	-	1 592
	5581	за 2023г.	991	658	-	(379)	(10)	-	-	-	1 259
авансы полученные	5562	за 2024г.	554	307	-	(467)	-	-	-	-	393
	5582	за 2023г.	4	554	-	(3)	(2)	-	-	-	554
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	15 613	2 887	-	-	-	-	688	-	19 188
	5583	за 2023г.	15 320	1 010	4	(721)	-	-	-	-	15 613
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	853 366	618 061	136 318	(993 681)	-	-	-	-	614 063
	5585	за 2023г.	544 344	1 759 906	101 220	(1 552 104)	-	-	-	-	853 366
прочая	5566	за 2024г.	713	294	-	(157)	-	-	-	-	850
	5586	за 2023г.	588	224	-	(100)	-	-	-	-	713
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	871 504	622 683	136 318	(995 092)	(15)	X	688	-	636 087
	5570	за 2023г.	561 246	1 762 352	101 224	(1 553 306)	(12)	X	-	-	871 504

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

-

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 546	2 576
Расходы на оплату труда	5620	16 236	12 124
Отчисления на социальные нужды	5630	4 941	3 638
Амортизация	5640	34 888	37 862
Прочие затраты	5650	84 838	46 353
Итого по элементам	5660	143 449	102 553
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	143 449	102 553

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

-

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 950	(100)	-	-	1 850

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_

**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	8 535 000	9 030 000	3 750 613
в том числе:				
Поручительство	5811	8 535 000	9 030 000	3 750 613
	5812	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мастрюков Олег  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)