Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СПЕЦАВТОБАЗА №1"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	75 708	71 569	64 996
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 934	3 447	4 292
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3 590	5 191	2 142
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	21 020	38 721	19 852
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 000	-	2
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 489	26 766	42 647
Прочие оборотные активы	1260	1 464	818	1 017
ИТОГО активы	-	166 206	146 512	134 949
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	35 274	29 557	47 841
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 146	3 913	4 443
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	5 479	11 393	15 444
Заемные средства краткосрочные	1510	4 650	1 380	2 296
Кредиторская задолженность	1520	61 678	51 904	44 225
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 206	2 436	1 829
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	113 433	100 583	116 078
Стоимость чистых активов	-	52 772	45 929	18 871

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	71 569	-	71 569
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 447	5	3 452
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**75 016**	**5**	**75 021**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	5 191	-	5 191
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	38 721	-	38 721
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 766	-	26 766
Прочие оборотные активы	1260	818	(24)	794
Итого по разделу II	**1200**	**71 496**	**(24)**	**71 471**
БАЛАНС	**1600**	**146 512**	**(20)**	**146 492**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	1	-	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	45 918	(20)	45 898
Итого по разделу III	**1300**	**45 929**	**(20)**	**45 909**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	29 557	-	29 557
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 913	-	3 913
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	11 393	-	11 393
Итого по разделу IV	**1400**	**44 864**	**-**	**44 864**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	1 380	-	1 380
Кредиторская задолженность	1520	51 904	-	51 904
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	2 436	-	2 436
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**55 720**	**-**	**55 720**
БАЛАНС	**1700**	**146 512**	**(20)**	**146 492**
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	64 996	-	64 996

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 275	-	4 275
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**69 271**	**-**	**69 271**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	2 142	-	2 142
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	19 852	-	19 852
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2	-	2
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42 647	-	42 647
Прочие оборотные активы	1260	1 017	-	1 017
Итого по разделу II	**1200**	**65 660**	**-**	**65 660**
БАЛАНС	**1600**	**134 932**	**-**	**134 932**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	1	-	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 860	-	18 860
Итого по разделу III	**1300**	**18 871**	**-**	**18 871**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	47 841	-	47 841
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 426	-	4 426
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	15 444	-	15 444
Итого по разделу IV	**1400**	**67 711**	**-**	**67 711**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	2 296	-	2 296
Кредиторская задолженность	1520	44 225	-	44 225
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 829	-	1 829
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**48 350**	**-**	**48 350**
БАЛАНС	**1700**	**134 932**	**-**	**134 932**

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.	85 362	(28 261)	22 647	-	-	(14 098)	-	-	-	108 009	(42 359)
	5210	за 2023г.	70 262	(22 789)	17 219	(2 119)	5 642	(11 114)	-	-	-	85 362	(28 261)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	1 900	(1 708)	525	-	-	(96)	-	-	-	2 425	(1 804)
	5211	за 2023г.	1 900	(1 449)	-	-	-	(259)	-	-	-	1 900	(1 708)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	1 016	(290)	1 257	-	-	(200)	-	-	-	2 273	(490)
	5212	за 2023г.	1 016	(262)	-	-	109	(137)	-	-	-	1 016	(290)
Транспортные средства	5203	за 2024г.	81 656	(25 838)	20 740	-	-	(13 621)	-	-	-	102 396	(39 459)
	5213	за 2023г.	66 664	(20 635)	17 111	(2 119)	5 386	(10 589)	-	-	-	81 656	(25 838)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	308	(183)	-	-	-	(76)	-	-	-	308	(259)
	5214	за 2023г.	308	(212)	-	-	76	(47)	-	-	-	308	(183)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	482	(242)	125	-	-	(105)	-	-	-	607	(347)
	5215	за 2023г.	374	(231)	108	-	71	(82)	-	-	-	482	(242)
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.	-	22 647	-	(22 647)	-
	5250	за 2023г.	-	17 219	-	(17 219)	-
в том числе: ВИЛОЧНЫЙ ПОГРУЗЧИК Lonking, LG100DT	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	4 291	-	(4 291)	-
Вилочный погрузчик HELI CPCD70	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	4 228	-	(4 228)	-
Прицеп VIN X89945312KOCK1028	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	3 917	-	(3 917)	-
ВИЛОЧНЫЙ ПОГРУЗЧИК Lonking, LG35DT	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	1 896	-	(1 896)	-
Грузопассажирский автомобиль 22014B	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	2 780	-	(2 780)	-
Планшет Apple iPad Pro 2022 Wi-Fi 256Gb	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	108	-	(108)	-
Мобильное перегрузочное устройство с регулируемой высотой балки П445 без ГПО	5247	за 2024г.	-	225	-	(225)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лестничный транспортёр модель Stair robot SR-1750	5248	за 2024г.	-	300	-	(300)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M3 8 core/10 core/8/512/Silver	5249	за 2024г.	-	125	-	(125)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GAC GS8 II YIN LMGJU3G83P1021316		за 2024г.	-	3 725	-	(3 725)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ВИЛОЧНЫЙ ПОГРУЗЧИК Lonking, LG35DT L97113555P3017532		за 2024г.	-	1 958	-	(1 958)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик GROS LG35DT, L97113558P3020201		за 2024г.	-	1 736	-	(1 736)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Krossi G VIN Z0K7860PBRG000114		за 2024г.	-	3 418	-	(3 418)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Krossi G VIN Z0K7860PBRG000118		за 2024г.	-	3 548	-	(3 548)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик GROS LG35DT, серийный номер L97113557R3001433		за 2024г.	-	1 730	-	(1 730)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик GROS LG70DT, L97117057R3040117		за 2024г.	-	4 626	-	(4 626)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Домкрат такелажный низкоподхватный GKS-V5 1		за 2024г.	-	193	-	(194)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Домкрат такелажный низкоподхватный GKS-V5 2		за 2024г.	-	193	-	(194)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Домкрат такелажный низкоподхватный GKS-V5 3		за 2024г.	-	193	-	(194)	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировочная тележка с никелевым покрытием и белой колесной тележкой размером 85 х 85 м GKS-F6		за 2024г.	-	164	-	(164)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировочная тележка с никелевым покрытием и белой колесной тележкой размером 85 х 85 м GKS-L6		за 2024г.	-	193	-	(193)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тележка GKS Tandem TL12		за 2024г.	-	320	-	(320)	-
		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	10 058	14 469	17 523
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 _____ **Васягин Владимир Иванович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 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.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	2	-	29 000	(29 002)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	2	-	29 000	(29 002)	-	-	-	-	-

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 _____ **Васягин Владимир Иванович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 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.	5 191	-	5 191	333 577	(335 177)	-	-	X	3 590	-	3 590
	5420	за 2023г.	2 142	-	2 142	270 028	(266 979)	-	-	X	5 191	-	5 191
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	5 191	-	5 191	69 459	(71 059)	-	-	25 454	3 590	-	3 590
	5421	за 2023г.	2 142	-	2 142	53 535	(50 487)	-	-	15 857	5 191	-	5 191
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	264 118	(264 118)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	216 492	(216 492)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Васягин Владимир Иванович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 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.	39 058	(337)	19 591	-	(32 189)	(179)	(1 067)	-	105	-	26 386	(5 366)
	5530	за 2023г.	20 188	(336)	36 418	-	(19 327)	(6)	(2 740)	-	1 554	231	39 058	(337)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	10 020	(337)	11 397	-	(7 769)	(100)	(1 067)	-	-	-	13 548	(5 366)
	5531	за 2023г.	6 941	(336)	9 536	-	(6 457)	-	(2 740)	-	-	-	10 020	(337)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	5 025	-	2 229	-	(4 178)	(42)	-	-	-	-	3 034	-
	5532	за 2023г.	6 074	-	3 565	-	(4 611)	(2)	-	-	-	-	5 025	-
Прочая	5513	за 2024г.	24 013	-	5 965	-	(20 242)	(37)	-	-	105	-	9 804	-
	5533	за 2023г.	7 173	-	23 317	-	(8 259)	(4)	-	-	1 554	231	24 013	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	39 058	(337)	19 591	-	(32 189)	(179)	(1 067)	X	105	-	26 386	(5 366)
	5520	за 2023г.	20 188	(336)	36 418	-	(19 327)	(6)	(2 740)	X	1 554	231	39 058	(337)

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.	12 172	-	-	(3 284)	-	-	-	-	8 888
	5572	за 2023г.	15 455	-	-	(3 284)	-	-	-	-	12 172
займы	5553	за 2024г.	17 386	9 000	-	-	-	-	-	-	26 386
	5573	за 2023г.	32 386	-	-	(15 000)	-	-	-	-	17 386
прочая	5554	за 2024г.	11 393	5 603	(204)	(11 313)	-	-	-	-	5 479
	5574	за 2023г.	20 530	10 253	(678)	(18 712)	-	-	-	-	11 393
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	53 284	38 421	8 247	(31 073)	(2 656)	-	105	-	66 328
	5580	за 2023г.	46 521	27 737	8 091	(30 779)	(72)	-	1 554	231	53 284
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	25 768	21 704	-	(14 038)	(2 549)	-	-	-	30 885
	5581	за 2023г.	27 036	16 222	398	(17 817)	(72)	-	-	-	25 768
авансы полученные	5562	за 2024г.	10 881	4 775	-	(2 481)	(107)	-	-	-	13 068
	5582	за 2023г.	6 542	5 386	-	(1 046)	-	-	-	-	10 881
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	12 690	3 375	-	(1 474)	-	-	-	-	14 592
	5583	за 2023г.	9 941	5 246	8	(2 757)	-	-	21	231	12 690
кредиты	5564	за 2024г.	-	6 000	1 315	(7 315)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	1 435	(1 435)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 380	-	6 932	(3 663)	-	-	-	-	4 650
	5585	за 2023г.	2 296	-	6 250	(7 166)	-	-	-	-	1 380
прочая	5566	за 2024г.	2 565	2 567	-	(2 103)	-	-	105	-	3 133
	5586	за 2023г.	706	883	-	(557)	-	-	1 532	-	2 565
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	53 284	38 421	8 247	(31 073)	(2 656)	X	105	-	66 328
	5570	за 2023г.	46 521	27 737	8 091	(30 779)	(72)	X	1 554	231	53 284

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 _____ **Васягин Владимир Иванович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	70 858	50 298
Расходы на оплату труда	5620	46 701	37 054
Отчисления на социальные нужды	5630	10 565	7 961
Амортизация	5640	29 627	20 870
Прочие затраты	5650	202 873	170 967
Итого по элементам	5660	360 624	287 150
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	360 624	287 150

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

Руководитель _____ **Васягин Владимир Иванович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 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	2 436	4 601	(3 831)	-	3 206

Руководитель _____ **Васягин Владимир Иванович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2025 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2024 год

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СПЕЦАВТОБАЗА № 1»

город Москва
20.03.2025 г.

Сведения об организации:

Полное наименование: Акционерное Общество «Спецавтобаза № 1»
ИНН/КПП 7723652018/772301001
Юридический адрес: 115088, г. Москва, 3-й Угрешский проезд, д. 6, стр. 1
Фактический адрес: 115088, г. Москва, 3-й Угрешский проезд, д. 6, стр. 1
Основной вид деятельности Деятельность автомобильного грузового транспорта
Дата государственной регистрации 05.03.2008, ОГРН 1087746320826

Уставный капитал составляет 10 000 рублей
Учредитель Шебаршов Дмитрий Владимирович
Генеральный директор Васягин Владимир Иванович
Держатель реестра акционеров Акционерного Общества – Закрытое Акционерное Общество ВТБ Регистратор.
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 г. составляет 90 человека.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Информация об аффилированных лицах

Аффилированных организаций нет.
Аффилированное лицо - Генеральный директор Васягин Владимир Иванович.

Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность АО "Спецавтобаза № 1" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об учетной политике по бухгалтерскому учету

Общие положения:

- годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2024 г., утвержденной приказом от 29.12.2023 г., разработанной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными российским законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ);
- годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним: отчета об изменениях

капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

При раскрытии информации Общество учитывало, что показатель бухгалтерской отчетности признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса (общему итогу соответствующих данных) за отчетный период составляет не менее 10 %. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» – валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» – сумма доходов и сумма расходов Общества;
- в форме «Отчет о движении денежных средств» – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основе автоматизированных систем. Обработка первичной учетной информации осуществляется при помощи специализированной бухгалтерской программы «1С». Бухгалтерский учет Общества, расчет резервов осуществляется, и бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется обычная форма (с использованием регистров бухгалтерского учета для всех активов и обязательств).

В бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах включаются показатели только по группам статей (без детализации показателей по статьям).

В отчете о финансовых результатах показываются свернуто нижеследующие прочие доходы и соответствующие им прочие расходы:

- доходы/расходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;
- доходы/расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение материальных ценностей, резервы сомнительных долгов);
- иные не являющиеся существенными прочие доходы/расходы.

Влияние предстоящих изменений в учетной политике на 2024 год на момент подписания отчетности не может быть обоснованно оценено.

Положения учетной политики в отношении отдельных активов, обязательств и прочих объектов бухгалтерского учета приведены в соответствующих разделах настоящих пояснений ниже.

Сведения об отдельных активах и обязательствах

Нематериальные активы (НМА)

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К несущественным НМА относятся:

- НМА стоимостью за единицу до 100 000,00 руб.

Стоимостной лимит для несущественных НМА проверяется ежегодно.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Элементы амортизации НМА (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по принятию к учету НМА на дату приемки НМА к учету.

Ликвидационная стоимость НМА определяется только для тех НМА, для которых существует активный рынок или договором предусмотрен выкуп НМА в конце срока его использования. Она учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 000,00 руб. Иначе она признается равной нулю.

Пересмотр элементов амортизации НМА осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается перспективно – со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение.

Ежегодная проверка капитальных вложений и НМА на обесценение не проводится.

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Разделе 1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год. Сроки полезного использования НМА, способы определения амортизации НМА как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующему отчетному, не менялись.

Основные средства (ОС)

ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью 30 % от балансовой стоимости ОС.

Ликвидационная стоимость ОС определяется, если выгода от его выбытия составит более 300 тыс. руб., иначе признается равной нулю.

Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений Обществом осуществляется с учетом нижеследующего:

- ОС (капитальные вложения) проверяются на обесценение один раз в год на 31 декабря;
- порядок уменьшения балансовой стоимости ОС в случае их обесценения утверждаются руководителем Общества отдельным распорядительным документом.

Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

Группировка основных средств (далее также – ОС) осуществляется по видам (здания, земельные участки, транспортные средства и т. п.).

Срок полезного использования (СПИ) объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.
Начисление амортизации объектов основных средств производится ежемесячно линейным способом. Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращается – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость проверяется один раз в год – на 31 декабря; порядок пересмотра способа начисления амортизации, СПИ и ликвидационной стоимости (в случае необходимости пересмотра) утверждаются руководителем Общества отдельным распорядительным документом.

Расшифровка строки 1150 «Основные средства» по группам:

Наименование	**Балансовая стоимость на**		
	31.12.2022	**31.12.2023**	**31.12.2022**
Основные средства всего, в т.ч:	65 650	57 100	47 473
Инвестиционная недвижимость	-	-	-
Не амортизируемое имущество	-	-	-
Прочие основные средства (амортизируемые), в т.ч.:			
Транспортные средства	62 937	55 818	46 029
Машины и оборудование (кроме офисного)	621	191	450
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 783	726	755
Офисное оборудование	260	240	143
Другие виды ОС	49	125	96
Сооружения	-	-	-
Права пользования активами, в т.ч.:	10 058	14 469	17 523
Нежилое помещение в аренде	4 693	9 670	12 172
Лизинг	5 365	4 799	5 351
Всего по строке 1150	**75 708**	**71 569**	**64 996**

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Учет аренды

Общество признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

– не предусмотрен переход прав собственности на арендованное имущество к компании Обществу или его выкуп на льготных условиях;
– Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
– срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Все объекты, передаваемые Обществом в аренду, классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 Обществом в отчетном периоде в отношении долгосрочных договоров аренды, заключенных в 2024 году отражены следующие операции:

Наименование	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2024
Право пользования активом (ППА) арендованные нежилые помещения	21 554	23 530	19 980
Амортизация ППА	(4 031)	(9 061)	(9 922)
Обязательство по аренде	17 108	11 846	5 683
Проценты по аренде	(1 664)	(678)	(204)

ППА был признан по фактической стоимости, которая включала в себя:
- величину первоначальных обязательств по аренде;
– дополнительные затраты, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

В качестве ставки дисконтирования была применена ставка, по которой Общество обычно привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды – 10 %. Срок полезного использования ППА был определен исходя из срока договора аренды.

Отложенные налоговые активы

В составе показателя строки 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражены следующие виды активов:

Вид активов и обязательств	31.12.2024	31.12.2023
Материалы	199	114
Основные средства	40	30
Оценочные обязательства и резервы	802	487
Расходы будущих периодов	131	329
Резервы сомнительных долгов	1 341	73
Арендные обязательства	1 421	2 414
Итого	**3 934**	**3 447**

Запасы

К запасам относятся активы, используемые в течении 12 месяцев: для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Последующая оценка запасов на отчетную дату осуществляется по фактической себестоимости.

Проверка на обесценение запасов Обществом осуществляется с учетом нижеследующего:

- запасы проверяются на обесценение один раз в год на 31 декабря;
- резерв под обесценение создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов);
- создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов;
- если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

При выбытии запасов их оценка осуществляется по методу средней себестоимости по итогам месяца.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в Разделе 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Резерв под снижение стоимости запасов как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не создавался поскольку чистая стоимость продажи каждой отдельной единицы запасов всегда была больше, чем себестоимость этой единицы запасов.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Резервы по сомнительным долгам создаются Обществом с учетом нижеследующего:

- проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода;
- при квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: невозможность удержания имущества должника; отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; нарушение должником сроков исполнения обязательства; значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- 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;

– если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается;
– величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Информация о наличии и движении дебиторской/кредиторской задолженности раскрыта в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.02.02 г. № 126н.

Общество не применяет методы оценки по дисконтированной стоимости в отношении предоставленных займов.

При выбытии стоимость финансовых вложений их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество к краткосрочным высоколиквидным финансовым вложениям относит банковские депозиты сроком погашения до 3 месяцев. Такие финансовые вложения в бухгалтерской отчетности отражаются как денежные эквиваленты.

Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

Способы оценки финансовых вложений (как долгосрочных, так и краткосрочных) при их выбытии как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не менялись.

Финансовые вложения (как долгосрочные, так и краткосрочные), по которым можно определить текущую рыночную стоимость, ценные бумаги и иные финансовые вложения (за исключением тех, что указаны в табличных пояснениях), в т. ч. обремененные залогом, как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, на балансе Общества отсутствовали.

В отчетном периоде Обществом так и в периоде, предшествующем отчетному, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался ввиду отсутствия необходимости его создания.

Информация о наличии и движении финансовых вложений (как краткосрочных, так и долгосрочных) раскрыта в Разделе 3 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Денежные средства в банках в валюте РФ	50 489	26 766	42 647
Итого	**50 489**	**26 766**	**42 647**

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 10 тыс. руб. Резервный капитал по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 1 тыс. руб. Как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, величина уставного и резервного капитала не менялась.

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Займы полученные

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных взаймы денежных средств.

Проценты (дисконт) по выпущенным облигациям признаются равномерно в течение срока действия договора займа.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

По состоянию на 31.12.2024 г. остаток долгосрочных заемных средств отражен в балансе по строке 1410 на сумму 35 274 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. остаток краткосрочных заемных средств отражен в балансе по строке 1510 на сумму 4 650,00 тыс руб.

. В составе прочих долгосрочных обязательств (строка 1450 бухгалтерского баланса) Обществом учтены арендные обязательства (см. п. Учет аренды текстовых пояснений).

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) раскрыта в Разделе 5 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Оценочные обязательства

В бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков Обществом создается в следующем порядке:

- среднедневной заработок для целей расчета резерва по отпускам определяется в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);
- расчет резерва по отпускам осуществляется по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года, при этом сумма обязательств по выплате отпускных рассчитывается для каждого сотрудника отдельно и потом суммируется;

- сумма резерва по отпускным выплатам рассчитывается как произведение количества календарных дней отпуска, на которые работник имеет право по состоянию на отчетную дату, и среднего заработка работника;
- сумма обязательств по оплате страховых взносов и взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний рассчитывается процентом от оценочного обязательства по выплате отпускных, при этом процент определяется как текущая ставка страховых взносов (суммарно);
- в случае если на отчетную дату величина резерва по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина резерва, определенная по данным расчета, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами; доначисленная сумма резерва относится на расходы по обычным видам деятельности;
- если на отчетную дату величина резерва по данным бухгалтерского учета больше, чем величина резерва, определенная по расчету, то сумма резерва уменьшается на разницу между этими величинами; списанная сумма резерва относится на прочие доходы.

Информация о наличии и изменении величины оценочных обязательств раскрыта в Разделе 7 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Отложенные налоговые обязательства

В составе показателя строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражены следующие виды активов:

Вид активов и обязательств	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Основные средства	3 095	3 778
Расходы будущих периодов	-	-
Проценты по обязательствам	51	135
Итого	**3 146**	**3 913**

Финансово-хозяйственная деятельность организации

В соответствии с учетной политикой выручка за 2024 год по всем видам деятельности составила **376 762 тыс. руб.** (без учета НДС).

Себестоимость реализованной продукции, услуг, товаров составила **264 183 тыс. руб.,** в том числе по элементам затрат:

Вид расхода	**тыс руб**
аренда помещений	45
амортизация	19 255
налоги и сборы	9 696
заработная плата	41 254
командировочные расходы	860
обслуживание и ремонт автотранспорта, материалы, запчасти	60 256
малоценное оборудование и запасы	3 388

информационные, консультационные, бухгалтерские, юридические и прочие услуги	550
страхование автотранспорта, услуг по перевозке	7 423
услуги привлеченного автотранспорта, такелажные услуги	121 456

Валовая прибыль от продаж в 2024 г. составила **112 579 тыс. руб.**
Коммерческих расходов не было

Управленческие расходы составили **96 441 тыс. руб.**

Вид расхода	**тыс руб**
аренда помещений	50
амортизация	10 373
информационно-техническое обслуживание 1С, СБИС, Диадок, права на использование ПО	39 210
налоги и сборы	1 214
заработная плата	5 447
командировочные расходы	852
малоценное оборудование и запасы	12 371
почтовые расходы	88
услуги по поиску персонала	377
услуги связи, интернет	1 583
обслуживание офисной техники	35
информационные, консультационные, бухгалтерские, юридические и прочие услуги	19 793
обучение сотрудников	380
услуги перевозки, доставки	219
страхование имущества	932
прочие	3 517

По данным бухгалтерского учета прибыль от продаж за 2024 год составила **16 138 тыс. руб.**

Прочие доходы составили **11 682 тыс. руб.**

Вид дохода	**тыс руб**
изменение стоимости предметов аренды	3
курсовые разницы	2 919
продажа (покупка) иностранной валюты	1
оценочные обязательства по оплате труда	
резерв по сомнительным долгам	1 067
проценты к получению	4 508
прочие внереализационные доходы	3 184

Прочие расходы составили **19 003 тыс. руб.**

Вид расхода	тыс руб
доходы/расходы связанные с реализацией ОС/прекращение аренды	275
курсовые разницы	737
НДС восстановленный к списанию (не принимаемые)	14
продажа (покупка) иностранной валюты	1
процентные расходы	1 028
проценты по займам	8 247
услуги банка	439
штрафы, пени и неустойки к оплате	110
резерв по сомнительным долгам	6 067
прочие внереализационные расходы	723
расходы не принимаемые	1 362

Прибыль до налогообложения за 2024 год составила **8 817 тыс. руб.**

Финансовый результат от деятельности организации за 2024 год – прибыль – составил **6 863 тыс. руб.**

Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение чистой прибыли (убытка) к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении за отчетный период.

Чистая прибыль компании, тыс. руб. – 6 863,00

Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении, шт. - 100

Базовая прибыль на акцию, тыс. руб. - 68,63

Номинальная стоимость акции - 10 000/100 = 100 руб.

Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
МЦ	10 052 436,01		4 168 282,38	1 216 610,62	13 004 107,77	
МЦ.03	2 002 529,04				2 002 529,04	
МЦ.04	8 049 906,97		4 168 282,38	1 216 610,62	11 001 578,73	

Государственная помощь

Государственная помощь в течении 2024 г не оказывалась.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные активы обязательства по состоянию на 31.12.2024 отсутствуют.

Резервы под условные обязательства

Резервы под условные обязательства у АО «Спецавтобаза № 1» отсутствуют. Существенных судебных дел и споров не имеет.

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам в АО «Спецавтобаза № 1» создается. По состоянию на 31.12.2024 сумма начисленного резерва составляет 5 366 тыс. руб.

Прочие пояснения

Информация по сегментам

Отчетность не сегментируется.

Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами у АО «Спецавтобаза № 1» отсутствуют.

События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты относится информация о событиях, произошедших в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря 2024 г) до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.
К событиям после отчетной даты, которые необходимо отразить в пояснительной записке, в частности, относятся:
- дивиденды, рекомендованные или объявленные в установленном порядке по результатам работы за отчетный период;
- принятие решения о реорганизации;
- реконструкция или планируемая реконструкция;
- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов;
- прекращение существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;
- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;
- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;
- действия государственной власти (национализация и тп);

Вышеперечисленных событий в организации АО «Спецавтобаза № 1» не происходило.

Доходы, выплаченные основному управленческому персоналу

Наименование	2024 г.	2023 г.
Вознаграждение основного управленческого персонала	892	764
Страховые взносы	175	146
НДФЛ	117	98
Итого	**1 184**	**1 008**

Иные вознаграждения основному управленческому персоналу (включая долгосрочные) не выплачивались

Дополнительные сведения

В отношении Общества не ведется судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Вероятность уменьшения экономических выгод при наличии обязанности, возникшей из прошлых событий хозяйственной деятельности, отсутствуют.

Конфликт в Украине и связанные с ним события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении Российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады и других стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению притока прямых инвестиций, а также значительно затруднило доступ к заемному капиталу.

Обществом реализованы меры по предотвращению негативного воздействия указанных выше санкций на его деятельность. На постоянной основе отслеживаются изменения в отношении введенных санкций и оценивается вероятность негативных последствий для его деятельности. Общество располагает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть краткосрочные и среднесрочные негативные экономические последствия в стране и регионах. При долгосрочных негативных тенденциях в экономике Общество предполагает предпринять соответствующие меры по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия ситуации на бизнес Общества.

По оценке Общества распространение коронавирусной инфекции COVID-19 не влияет и не будет влиять существенным образом в обозримом будущем на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Прочие потенциально существенные риски хозяйственной деятельности по оценке Общества отсутствуют

Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, их последствий, а также прекращенных операций в Обществе в 2024 г. не было.

Информация по непрерывности деятельности

Подтверждаем, что способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор
АО «Спецавтобаза № 1» _____ /Васягин В. И./
(подпись)

МП