Общество с ограниченной ответственностью

«Автопрофиль»

603034, г. Нижний Новгород, Комсомольское шоссе, дом 7Г, офис 201
ИНН 5261037364, КПП 525701001, ОГРН 1035205640293
р\счет 40702810542050008643 в Волго-Вятском банке Сбербанка РФ
БИК 042202603, к\счет 30101810900000000603
Свидетельство о государственной регистрации 52 №003639420 от 06.04.2007г.

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Автопрофиль» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Единица измерения в тыс. руб.
Дополнительные показатели и пояснения, помимо тех, раскрытие которых предусмотрено нормативными актами по бухгалтерскому учету, отсутствуют. Данные бухгалтерской отчетности достаточны для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.
Организация при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним придерживалась принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

1. Общие сведения об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Автопрофиль"
Юридическое местонахождение общества: 603034, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Комсомольское ш, дом 7Г, офис 201, ИНН 5261037364 КПП 525701001, ОГРН 1035205640293, свидетельство о государственной регистрации серии 52 №003639420 от 06.04.2007г., зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 19 по Нижегородской области.

Вид экономической деятельности:
45.11.2 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах
45.11.1 Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами
45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средства
ОКОПФ 123000, ОКФС 16.

Уставный капитал общества составляет 10 000 тыс. руб.

Общество не является учредителем каких-либо обществ.

Органы управления Обществом:

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	Мамочкин А.В.-73,5 % Маковей А.В,- 17% Бородина Г.А. - 9,5%	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Управляющая компания ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ» в лице Генерального директора	Генеральный директор Управляющей компании ООО"ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" Мамочкин Иван Алексеевич до 11.11.24 Мамочкин Андрон Алексеевич с 12.11.24	Протокол решения учредителей о передаче функций ЕИО №19 от 15.12.2022 Договор управления № 17-9900-141222/0001 от 19.12.2022г.

Среднегодовая численность работников в 2024 г. составила 85 человек, а 2020 г. – 75 человек.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ4/99), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н;
а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

3. Краткое описание основных положений учетной политики.

Учет нематериальных активов.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. приказом Министерства финансов РФ от 30.05.2022 № 86н.

Досрочно ФСБУ 14/2022 не применялся.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, начиная с которой применяется ФСБУ 14/2022, не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному:
а) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы и в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, организация должна на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) определить оставшийся срок полезного использования и ликвидационную стоимость объектов нематериальных активов. Возникшие в связи с этим корректировки величин, отражающих погашение стоимости объектов нематериальных активов, отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. При этом балансовая стоимость таких объектов нематериальных активов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не корректируется;
б) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов, организация должна на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) переклассифицировать их в нематериальные активы, признать в качестве их первоначальной стоимости балансовую стоимость соответствующего объекта бухгалтерского учета на момент его переклассификации и определить оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационную стоимость объектов нематериальных активов. Определенные в связи с этим величины погашения стоимости объектов нематериальных активов отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений;
в) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются, организация должна на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) списать балансовую стоимость таких объектов в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.
Изменения балансовой стоимости нематериальных активов в связи с началом применения ФСБУ 14/2022, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль организации.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов

считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Активы, характеризующиеся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, признаются в составе НМА при условии, что их стоимость за единицу больше или равна 100 000 руб. без НДС.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации. Амортизация начисляется ежемесячно.

Расходы, связанные с приобретением или созданием объектов, не удовлетворяющие критериям признания нематериальных активов, признаются расходами текущего или будущего периодов.

Организация ежегодно проверяет нематериальные активы на обесценение 1 раз по состоянию на 31 декабря и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения.
В бухгалтерском учете суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения отражаются отдельно от первоначальной стоимости объекта нематериальных активов и не изменяют ее.

При выбытии НМА по причине продажи, безвозмездной передачи, списании до истечения срока использования его остаточная стоимость списывается со счета 04 «Нематериальные активы» на счет 91.02 «Прочие расходы».

Учет основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. приказом Министерства финансов РФ от 17.09.2020 № 204н.

К бухгалтерскому учету объект основных средств принимается по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации) осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
Лимит стоимости приобретения основных средств (сумма расходов на создание объекта) больше либо равен 100 000 рублей без учета НДС.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации и в соответствии с техническими условиями, с учетом сроков предусмотренных Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Начисление амортизации по всем ОС производится линейным методом.

При продаже или ином выбытии основных средств в Отчете о финансовых результатах показывается только финансовый результат: прибыль - в строке 2340, убыток - в строке 2350. (п. 44 ФСБУ 6/2020).
Затраты на проведение ремонта (текущего, среднего) основных средств признаются расходами текущего периода (расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами) по мере осуществления.

Проверка объектов основных средств на обесценение на конец отчетного года производится в соответствии с правилами, утвержденными в приложении № 17 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета «Методика проверки основных средств (капитальных вложений, НМА) на обесценение».

Учет капитальных вложений.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. приказом Министерства финансов РФ от 17.09.2020 № 204н.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Затратами считается выбытие (уменьшение) активов организации или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений.

Не являются капитальными вложениями затраты на приобретение (создание) активов, предназначенных для продажи. Учет таких затрат осуществляется в соответствии с нормами ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Проверка объектов капитальных вложений на обесценение на конец отчетного года производится в соответствии с правилами, утвержденными в приложении № 17 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета «Методика проверки основных средств (капитальных вложений, НМА) на обесценение».

Авансы, выданные поставщикам, в связи с осуществлением капитальных вложений, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Учет и списание запасов.

Запасы (материалы, товары, оборудование), приобретенные за плату, принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Метод оценки покупных товаров при их реализации, метод оценки сырья и материалов при их списании на расходы:

При реализации или прочем выбытии запасов устанавливается следующий способ списания их стоимости:

• по автомобилям, предназначенным для продажи – по стоимости единицы;

• по номерным агрегатам, предназначенным для продажи и/или используемым для выполнения гарантийного ремонта, либо на иные цели, связанные с хозяйственной деятельностью организации – по стоимости единицы;

• по материалам, используемым в производстве работ (оказании услуг), а также запасным частям, ГСМ и иным материальным ценностям, предназначенным для продажи – по средней себестоимости.

Порядок учета стоимости запасов для управленческих нужд – применяется общий порядок, установленный для учета запасов с применением счета 10 «Материалы». Затраты признаются расходами того периода, в котором запасы использованы (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Резерв под обесценение запасов.

Организация в случае обесценения запасов формирует резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Расходы.
В части ведения затрат используются счета: счет 44 «Расходы на продажу», счет 20 «Основное производство», счет 25 «Общепроизводственные расходы», счет 26 «Общехозяйственные расходы».
Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» ведется в разрезе подразделений, номенклатурных групп и статей затрат.
Аналитический учет по счету 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу» ведется в разрезе подразделений и статей затрат.
По способу включения в себестоимость работ (услуг) производственные расходы подразделяются на прямые и косвенные.
В состав прямых расходов включаются:
• 20 счет.
• 25 счет.
Все остальные расходы относятся к косвенным
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учет выручки от реализации товаров, услуг и прочих активов
Формирование выручки определяется по мере отгрузки продукции покупателям и предъявлении им расчетных документов (метод по «отгрузке»).

Бухгалтерский учет аренды.

Общие положения.

В соответствии с п. 5 ФСБУ 25/2018 объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:

1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;

2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);

3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;

4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

<u>У Арендатора</u>.

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Стоимость права пользования активом погашается посредством начисления амортизации.

Способ начисления амортизации определяется аналогично основным средствам: линейным способом.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ППА.

Срок полезного использования права пользования активом принимается равным сроку действия договора аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. (п. 17 ФСБУ 25/2018).

Срок полезного использования права пользования активом по договорам аренды заключенным на неопределенный срок, устанавливается службой бухгалтерского учета совместно с руководителем организации исходя из ожидаемого срока аренды, и утверждается распоряжением по организации.

В случае если предмет аренды по характеру его использования относится к группе основных средств, по которой арендатор принял решение о проведении переоценки, арендатор не переоценивает соответствующее право пользования активом.

Отражение ППА в бухгалтерской отчетности

Право пользования активами в бухгалтерском балансе арендатора (лизингополучателя) отражается по строке 1150 «Основные средства» с раскрытием информации в примечаниях о включении ППА.

Обязательство по аренде (лизингу).

Обязательство по аренде (лизингу) первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Срок полезного использования права пользования активом (объект аренды – предмет лизинга) определяется лизингополучателем исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Негарантированную ликвидационную стоимость предмета аренды (лизинга) признавать равной нулю.

При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается (п. 22 ФСБУ 25/2018).

Для расчета величины обязательств по аренде проценты начисляются ежемесячно.

Отражение обязательства по аренде в бухгалтерской отчетности.

Обязательство по аренде в учете арендатора отражается следующим образом:

- дисконтированная задолженность по арендным платежам, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражается по строке 1450 «Прочие обязательства»,

- дисконтированная задолженность по арендным платежам, подлежащая погашению в течение12 месяцев после отчетной даты, и текущая задолженность по арендным платежам отражается по строке 1520 «Кредиторская задолженность»

<u>У Арендодателя</u>.

Классификация предметов аренды.
Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды. Данная классификация производится арендодателем по каждому договору аренды (промежуточным арендодателем - по каждому договору субаренды).

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель.

Арендодатель доходы по операционной аренде признает равномерно.

Порядок отражения НДС с авансов выданных и полученных

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

При выплате авансов поставщикам в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (возврату) из бюджета в соответствии с налоговым законодательством.

Резерв по сомнительным долгам.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам в соответствии с методикой, утвержденной в приложении № 4 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Резерв по отпускам.

Организация формирует резерв по отпускам в соответствии с методикой, утвержденной в приложении № 5 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Учет курсовых разниц.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течении года по операциям с активами и обязательствами, а также при расчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков.

Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного учетного года к другому.

Положения учетной политики раскрыты в данной бухгалтерской отчетности в соответствии с действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету в 2024г.

При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008.

В учетную политику внесены изменения, связанные с изменением порядка отражения авансов выданных поставщикам с 01.01.2024г.:

- Авансы, выданные поставщикам, в связи с осуществлением капитальных вложений, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы».
- Авансы, выданные поставщикам, в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1260 «Прочие оборотный активы».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности в связи с изменениями в учетной политике:

1. связанные с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы";
2. связанные с изменением порядка отражения авансов выданных поставщикам.

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				
Отложенные налоговые активы	1180	990	2	992
Прочие внеоборотные активы	1190	11	(10)	1
Итого по разделу I	**1100**	**1 186 491**	**(8)**	**1 186 483**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	170 867	(290)	170 577
Прочие оборотные активы	1260	8	290	298
Итого по разделу II	**1200**	**391 802**		**391 802**
БАЛАНС	**1600**	**1 578 293**		**1 578 285**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	357 206	(8)	357 198
Итого по разделу III	**1300**	**367 206**	**(8)**	**367 198**
БАЛАНС	**1700**	**1 578 293**	**(8)**	**1 578 285**
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	86 908	(1 757)	85 151
Прочие оборотные активы	1260	18	1 757	1 775
Итого по разделу II	**1200**	**1 031 601**	**-**	**1 031 601**
БАЛАНС	**1600**	**1 772 283**	**-**	**1 772 283**

Досрочное применение нормативных актов по бухгалтерскому учету
Нормативные акты по бухгалтерскому учету:
- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»
в 2024 году досрочно не применялись.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах, доходах и расходах.

4.1. НМА.

НМА в организации отсутствуют.

4.2. Основные средства, капитальные вложения.

4.2.1. Основные средства.

В табличных пояснениях расшифровка показателей строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса приведена в таблицах раздела 2 «Основные средства».

Объекты основных средств, оцениваемые в бухгалтерском учете по переоцененной стоимости, на 31.12.2023г. и на 31.12.2024г. отсутствуют.

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств:
на 31.12.2024г. Составила 11 944 тыс. руб., на 31.12.2023г. 70 035 тыс. руб.

Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств:

на 31.12.2024г. составила 0 тыс. руб., на 31.12.2023г. 0 тыс. руб.

Общество устанавливает элементы амортизации на дату передачи объекта основных средств в эксплуатацию, а также в случае их существенных изменений.

Перед составлением бухгалтерской отчетности элементы амортизации были проверены на соответствие условиям использования основных средств. По отдельным основным средствам был увеличен (уменьшен) ожидаемый срок полезного использования с учетом их технического состояния. Указанные изменения не оказывают существенного влияния на показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2024г.

События и обстоятельства, которые привели к признанию на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. обесценения объектов основных средств отсутствуют.

Информация о праве пользования активом.
Общество, являясь арендатором по договорам долгосрочной аренды, учитывает на своем балансе права пользования активами и обязательства по арендным платежам. Права пользования активами отражены в строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

На 31.12.2023г. отражены права пользования активами и обязательства по арендным платежам по следующим договорам:

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Срок действия договора	Балансовая стоимость права пользования активами
АВАТАР ООО	Договор аренды №01-0150-230123/0001 от 01.01.2023 г.	Помещение пл.15,00 кв. м по адресу: г. Н. Новгород, Московское шоссе, д. 294Д, пом.П2	31.12.2027	349
АВАТАР ООО	Договор аренды №01-0150-230123/0002 от 01.01.2023 г.	Помещение пл.40,3 кв.м по адресу: г. Н. Новгород, Московское шоссе, д. 294Г, пом.П2	31.12.2027	938
Агат на Комсомольском ООО	Договор № 23-0110-250123/0001 от	Услуги аренды нежилого помещения г. Нижний Новгород, Канавинский р-н, Комсомольское шоссе, д.7В, пом.	31.12.2027	48
Гольф ООО	Договор № 01-0152-180823/0001 от 01.08.2023	Нежилое пом2 аренд.пл.16,4 кв. м по адресу: Н. Новгород, Родионова, 203, пом.П2(офис)	31.07.2028	541
Логистик НН ООО	Договор № 01-0157-060423/0001 от 01.04.2023 г	Помещение пл.5,15 кв. м г. Нижний Новгород, Комсомольское шоссе, д.7Г	31.03.2028	258
Логистик НН ООО	Договор аренды №01-0157-230123/0001 от 01.01.2023 г.	Нежилое пом1 аренд. пл. 478,8 кв. м по адресу: Н. Новгород, Комсомольское ш-е,7В,пом.П1(сервис 457,9кв.м) Нежилое пом1 аренд. пл. 478,8 кв. м по адресу: Н. Новгород, Комсомольское ш-е,7В,пом.П1(склад 20,9 кв. м) Нежилое пом2 аренд.пл.522,5 кв. м по адресу: Н. Новгород, Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(офис 114,0 кв. м) Нежилое пом2 аренд.пл.522,5 кв. м по адресу: Н. Новгород, Комсомольское шоссе,7В,пом.П2(касса 13,4 кв. м) Нежилое пом2 аренд.пл.522,5 кв. м по адресу: Н. Новгород, Комсомольское ш-	31.12.2027	13 981 398 4 496 527 29 829

		е,7В,пом.П2 (торг.з 394,7 кв. м)		
Логистик НН ООО	Договор аренды №01-0157-230123/0002 от 01.01.2023 г	Антикоррозийной бокс пл.35,0, по адресу: г. Н. Новгород, Комсомольское ш, д.7В	31.03.2028	1 058
НН, Алтарус, ООО	Договор аренды № 01-0156-180123/0001 от 01.01.2023 г	Земельный участок пл. 6 118,00 кв. м по адресу: г. Н. Новгород, ул. Ларина, д.23	31.12.2027	10 774
НН, Алтарус, ООО	Договор аренды № 01-0156-180123/0002 от 01.01.2023 г.	Помещение 17,4 кв. м г. Н. Новгород, ул. Ларина, д.23)	31.12.2027	52
Итого:				**63 249**

На 31.12.24г. отражены права пользования активами и обязательства по арендным платежам по следующим договорам:

тыс. руб.

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Срок действия договора	Балансовая стоимость права пользования активами
Логистик НН ООО	Договор № 01-0157-060423/0001 от 01.04.2023 г	Помещение пл.5,15 кв. м г. Нижний Новгород, Комсомольское шоссе, д.7Г	31.03.2028	198
			Итого:	**198**

Ограничения использования предметов аренды договорами не предусмотрены.
По состоянию на 31.12.2024г. частично договоры долгосрочной аренды были расторгнуты, а с 01.01.2025г. были заключены новые договоры аренды на новый срок и на новых условиях.

4.2.2. Существенная информация о капитальных вложениях.

Балансовая стоимость капитальных вложений:
- на 31.12.2024г. – 0 тыс. руб.
- на 31.12.2023г. – 0 тыс. руб.

В табличных пояснениях приведена расшифровка движения капитальных вложений в 2023г. и в 2024г. в таблице 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» раздела 2 «Основные средства».

В 2024г. и в 2023г. операции по выбытию капитальных вложений не осуществлялись.

События и обстоятельства, которые привели к признанию на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. обесценения объектов капитальных вложений

Отсутствуют.

Неотделимые улучшения в арендованное имущество.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, отсутствуют.

4.3. Доходные вложения.

Отсутствуют.

4.4. Прочие внеоборотные активы.

Прочие внеоборотные активы в организации отсутствуют.

4.5. Запасы.

В табличных пояснениях расшифровка показателей строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса приведена в таблицах раздела 4 «Запасы».

Организация в случае обесценения запасов формирует резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.
События и обстоятельства, которые привели к признанию на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. обесценения запасов отсутствуют. Резерв под обесценение МПЗ не создавался.
Случаи восстановления ранее созданного резерва под обесценение запасов отсутствуют.

На конец отчетного года все запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов.

4.6. Денежные средства.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

	2024г.	**2023г.**
Наличные денежные средства	1 977	973
Средства на счетах в рублях	9 409	16 906
Переводы в пути	10 526	6 023
Денежные средства и денежные эквиваленты всего	-	-
ИТОГО	**21 912**	**23 902**

Суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования отсутствуют.
Отчет о движении денежных средств составлен с НДС.
В строке 4329 "Прочие платежи" раздела "Денежные потоки от финансовых операций" Отчета о движении денежных средств отражены суммы уплаченных арендных платежей (включая НДС) за минусом процентных расходов по договорам аренды, учитываемым в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

4.7. Финансовые вложения.

В табличных пояснениях расшифровка движения долгосрочных и краткосрочных показателей финансовых вложений бухгалтерского баланса приведена в таблицах раздела 3 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения в форме предоставленных другим организациям займов и депозитных вкладов в кредитных организациях в бухгалтерском учете оцениваются при их выбытии по первоначальной стоимости.

По состоянию на 31.12.2024г. в бухгалтерском балансе Общества по строке 1170 «Финансовые вложения» числятся долгосрочные финансовые вложения по договорам займа:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование организации, ФИО	Договор	Сумма	Срок действия договора	Ставка, %	Сумма дохода за период	Сумма неисполненных обязательств
1	Агат ТД ООО	Долгосрочный займ № ТДА-002 от 09.01.14	1 500 000	31.12.2027	8	23 786	163 706
ИТОГО:				X	X	**23 786**	**163 706**

По состоянию на 31.12.2023г. в бухгалтерском балансе Общества по строке 1170 «Финансовые вложения» числятся долгосрочные финансовые вложения по договорам займа:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование организации, ФИО	Договор	Сумма	Срок действия договора	Ставка, %	Сумма дохода за период	Сумма неисполненных обязательств
1	Агат ТД ООО	Долгосрочный займ № ТДА-002 от 09.01.14	1 500 000	31.12.2027	8	122 664	365 455
2	Сапфир ООО	Договор процентного займа № 913 от 20.11.23	750 000	31.12.26	20	16 438	750 000
ИТОГО:				X	X	**139 102**	**1 115 455**

По состоянию на 31.12.2024г. в бухгалтерском балансе Общества по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» числятся краткосрочные финансовые вложения по договорам займа:

№ п/п	Наименование организации, ФИО	Договор	Сумма	Срок действия договора	Ставка, %	Сумма дохода за период	Сумма неисполненных обязательств
1	Агат ТД ООО	Краткосрочный займ № ТДА-509 от 29.06.2015	1 500 000	31.12.2025	23,3	58 158	750 000
ИТОГО:				X	X	**58 158**	**750 000**

По состоянию на 31.12.2023г. в бухгалтерском балансе Общества по строке 1240 «Финансовые вложения не числятся краткосрочные финансовые вложения по договорам займа, кредита.

Все ранее выданные займы не обеспечены залогом или каким-либо иным образом.

События и обстоятельства, которые привели к признанию на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. обесценения финансовых вложений отсутствуют. Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. не создавался.

4.8. Дебиторская задолженность.

В табличных пояснениях расшифровка по видам наличия и движение дебиторской задолженности приведены в таблицах раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Резерв сомнительных долгов.

На 31.12.24 г. имеется сомнительная дебиторская задолженность.

Величина и движение резервов по сомнительным долгам за 2024 год, тыс. руб.

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
ООО "Гугл"	31	-	-	31
ИТОГО	**31**	**-**	**-**	**31**

4.8.1. Существенная информация об объектах учета аренды Арендодателя.

Отсутствует.

4.8.2. Информация об объектах учета аренды, раскрываемая Арендодателем.

Организация не является арендодателем по договорам финансовой аренды.

4.8.3. Общая сумма дохода по операционной аренде.

тыс. руб.

N п/п	Показатель	За 2024г.	За 2023г.	Изменение
1	Общая сумма дохода по операционной аренде (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)	136	189	(53)
	в т.ч. доход, относящийся к переменным арендным платежам	0	0	0

4.8.4. Прочие оборотные активы.

В бухгалтерском балансе по стр. 1260 «Прочие оборотный активы» отражены:

тыс. руб.

Показатель	31.12.2024	31.12.2023
Неисключительная лицензия на право использования Росинвойс сроком 1 год, тариф "Безлимитный"	2	-
Пакет «Касса онлайн» (13 месяцев)	1	-
Пакет «Касса онлайн» (13 месяцев) 28.05.2024-27.06.2025	1	-
Подключение по продажам (Сопровождение настройки интеграции для обмена данными по Рабочим листам Про	5	-
ПП "Астрал-Отчетность" (сервис 1С-Отчетность) сроком на 1 год (ГП от 101 ТЗ 3)/20.07.2023-19.07.2024	-	1
ПП«Астрал-Отчетность»(сервис 1С-Отчетность)сроком на 1год(ГП от101.ЮЛ)	1	-
Права использования "Web-система СБИС" ЭП-BASE (25.08.2023-24.08.2024)	-	1
Права использования СБИС ЭДО для отправки документов (свыше 10 тыс.)	-	1
Права использования СБИС ЭДО Полный 1 200 пакетов Период с 26.06.2024 до 25.06.2025	3	-
Предоставление права пользования по Лицензии № 15032024 на адаптационный программный инструмент для	2	-
Предоставление права пользования по Сублицензии на программу для ЭВМ (запись в Реестре отечественног	1	-

Регистрация сертификата для использования в системе ЭДО B2B-CENTER.	2	-
Регистрация сертификата для использования в системе ЭДО B2B-CENTER. 18.09.2024-17.09.2025	1	-
Тариф «Участник торгов Сбер-А»- Услуга по обеспечению юридически значимого ЭДО	4	-
Услуга годовой поддержки Заказчика при использовании СЗИ ViPNet Client for Windows 4.x	4	3
Денежные документы	5	2
Авансы, оплаченные в связи с приобретением запасов	45 331	290
Итого:	**45 363**	**298**

4.9. Кредиторская задолженность.

В табличных пояснениях расшифровка по видам наличия и движение кредиторской задолженности приведены в таблицах раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

4.9.1. Существенная информация об объектах учета аренды Арендатора.

Общая информация об объектах учета аренды Арендатора.

N п/п	Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Основание и порядок расчета процентной ставки	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Порядок компенсации затрат, связанных с произведенными улучшениями предмета аренды	Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды
	«Деятельность по торговле транспортными средствами, связанная с договорами аренды нежилых помещений под торговые залы, склады, офисы» «Деятельность по гарантийному ремонту, сервисному и техническому обслуживанию транспортных средств, связанная с договорами аренды нежилых помещений под производственные и складские помещения» «Деятельность по торговле транспортными средствами, связанная с договорами аренды земельных участков под места хранения товарных автомобилей»	Процентная ставка рассчитана с применением ставки равной ключевой ставке на дату акта приема-передачи имущества в аренду или дату изменения условий аренды.	Договором аренды не предусмотрены	Договором аренды не предусмотрен	Ограничения отсутствуют

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды отсутствуют.

4.9.2. Финансовая информация об объектах учета аренды Арендатора.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	8 177	8 984
Доходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	0	0
Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	0	0

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» в бухгалтерском балансе отражено:

тыс. руб.

Показатель	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Краткосрочные обязательства по аренде	57	15 547

Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений отсутствует.

Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях отсутствуют.

Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде
Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде

Объект аренды	Сумма на конец отчетного периода, тыс. руб.			Сумма на конец прошлого периода, тыс. руб.		
	До пересмотра	После пересмотра	Изменение	До пересмотра	После пересмотра	Изменение
Помещение пл.5,15 кв. м г. Нижний Новгород, Комсомольское шоссе, д.7Г	297	297	0	297	297	0

По состоянию на 31.12.2024 было проведено расторжение части договоров аренды и на 01.01.2025 заключены новые долгосрочные договоры аренды с новыми условиями.

4.9.3. Информация по договорам, в отношении которых право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде не признаются в силу п. 11 ФСБУ 25/2018.

Договоры, в отношении которых ППА и обязательство по аренде не признаются в силу п. 11 ФСБУ 25/2018, отсутствуют.

4.9.4. Прочие обязательства.

По строке 1450 «Прочие обязательства» в бухгалтерском балансе отражено:

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочная задолженность по арендным обязательствам	157	52 080

4.10. Займы и кредиты.

В табличных пояснениях расшифровки по видам наличия и движения кредитов и займов приведены в таблицах раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

По состоянию на 31.12.2024г. в бухгалтерском балансе Общества числятся долгосрочные займы, кредиты (тыс. руб.)

Группа (вид)	Кредитор (заимодавец)	Договор	Сроки погашения	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.24г.
Займы (строка 1410)	Бородина Галина Афанасьевна	Долгосрочный займ № 712 от 18.09.2019 г.	31.12.2026	60 000
	Маковей Алексей Викторович	Долгосрочный займ №653 от 29.09.17г.	31.12.2026	56 240
	Мамочкин Алексей Владимирович	Долгосрочный займ №654 от 29.09.17г.	31.12.2026	123 760
			Итого:	**240 000**

По состоянию на 31.12.2023г. в бухгалтерском балансе Общества числятся долгосрочные займы, кредиты (тыс. руб.)

Группа (вид)	Кредитор (заимодавец)	Договор	Сроки погашения	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.23г.
Кредиты (строка 1410)	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00038 от 17.06.2022	16.06.2025	750 000
Займы (строка 1410)	Маковей Наталья Владимировна	Долгосрочный займ № б/н от 21.01.11	31.12.2025	12 373
	Бородина Галина Афанасьевна	Долгосрочный займ № 712 от 18.09.2019 г.	31.12.2026	60 000
	Маковей Алексей Викторович	Долгосрочный займ №653 от 29.09.17г.	31.12.2026	56 240
	Мамочкин Алексей Владимирович	Долгосрочный займ №654 от 29.09.17г.	31.12.2026	123 760
			Итого:	**1 002 373**

По состоянию на 31.12.2024г. в балансе Общества числятся краткосрочные займы, кредиты (тыс. руб.)

Группа (вид)	Кредитор (заимодавец)	Договор	Сроки погашения	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.24г.
Кредиты (строка 1510)	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00038 от 17.06.2022	16.06.2025	750 000
Проценты по кредитам (строка 1510)	Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде Филиал ПАО	Кредитный договор № КС-ЦН-776006/2022/00038 от 17.06.2022	16.06.2025	14 484
			Итого:	**764 484**

По состоянию на 31.12.2023г. в балансе Общества числятся краткосрочные займы, кредиты (тыс. руб.)

Группа (вид)	Кредитор (заимодавец)	Договор	Сроки погашения	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.23г.
Проценты по	Банк ВТБ в г. Нижнем	Кредитный договор № КС-	16.06.2024	10 989

кредитам (строка 1510)	Новгороде Филиал ПАО	ЦН-776006/2022/00038 от 17.06.2022		
Проценты по займам (строка 1510)	Бородина Галина Афанасьевна	Долгосрочный займ № 712 от 18.09.2019 г.	31.05.24	61
	Маковей Наталья Владимировна	Долгосрочный займ № б/н от 21.01.11	31.12.24	62
			Итого:	**11 112**

Суммы займов (кредитов), недополученных в 2022г., в 2023г. и в 2024г. по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) отсутствуют.

4.11. Капитал.

Уставный капитал
Уставный капитал Общества составил на 31.12.2023г. 10 000 тыс. руб., на 31.12.2024г. - 10 000 тыс. руб.
Уставный капитал сформирован полностью, в установленные российским законодательством сроки.

Резервный капитал

Формирование резервного капитала Уставом Общества не предусмотрено.

Нераспределенная прибыль
В бухгалтерском балансе по строке 1370 отражена нераспределенная прибыль:
- на 31.12.2024г. в сумме 321 059 тыс. руб.
- на 31.12.2023г. в сумме 357 198 тыс. руб.

Решение о распределении прибыли в 2024г. не принималось.
Дивиденды в 2024г. не выплачивались.

Чистый убыток за отчетный период составил 36 139 тыс. руб.

Величина чистых активов:
- на 31.12.24 составила 331 059 тыс. руб.
- на 31.12.23 составила 367 198 тыс. руб.

4.12. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на начало и конец отчетного периода и их движение в течение отчетного периода отсутствуют.

5. Доходы и расходы.

Выручка от реализации и себестоимость продаж по видам деятельности в Отчете о финансовых результатах, тыс. руб.

Вид деятельности	2024 год		2023 год	
	Доходы,	Расходы,	Доходы,	Расходы,
	Строка 2110	Строка 2120	Строка 2110	Строка 2120
Реализация товаров	2 753 284	2 686 302	1 444 828	1 355 395
%	97,69%	97,27%	96,3%	95,3%
Услуги по по техническому	55 021	58 389	48 821	56 644

обслуживанию и ремонту автомобилей				
%	1,95%	2,11%	3,2%	3,98%
Услуги по гарантийному ремонту	10 062	16 983	6 407	10 190
%	0,35%	0,62%	0,4%	0,72%
Прочие услуги	138	-	92	-
%	0,01%	-	0,1%	-
ИТОГО в суммовом выражении	**2 818 505**	**2 761 674**	**1 550 148**	**1 422 229**

В табличных пояснениях расшифровка расходов по статьям затрат приведена в таблице раздела 6 «Затраты на производство»

Расшифровка прочих доходов и соответствующих прочих расходов, отраженных в Отчете о финансовых результатах, тыс. руб.:

2024 г.

Прочие доходы/расходы	Сумма доходов, Строка 2340	Сумма расходов, Строка 2350
Бонусы от реализации автомобилей LADA	33 801	
Бонусы от реализации запасных частей и оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей LADA	104	
Доходы от возмещения от страховых и транспортных компаний	21	
Доходы от списания кредиторской задолженности_	24	
Доходы по претензиям_	10	
Изменение стоимости предметов аренды	3 380	
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году_	148	
Другие доходы и расходы	122	
Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов_	1 075	
Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором LADA	1 234	
Оценочные обязательства по оплате труда	539	
Прочая аренда_	136	
Прибыль от реализации основных средств	1 493	
Реализация отходов_	27	
Реализация прочего имущества_	83	
Банковские услуги_		6 356
Госпошлина за постановку/снятие а/м в ГИБДД Госпошлины, выписки_		33

Корпоративные мероприятия_		149
Материальная помощь_		90
НДС		151
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов_		739
Обслуживание клиентской зоны (не принимаемые к НУ)		29
Расходы в обычаях делового оборота (не принимаемые к НУ)		364
Расходы в рамках программы лояльности (не принимаемые к НУ)		374
Расходы и доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году_		1 341
Расходы по агентскому и комиссионному вознаграждению_		339
Расходы по пеням, штрафам, неустойкам_		58
Расходы по претензиям_		2 239
Реализация отходов_		27
Реализация прочего имущества_		38
Списание выделенного НДС на прочие расходы		98
Другие расходы		74
Итого:	**42 197**	**12 499**

2023 г.

Прочие доходы/расходы	Сумма доходов, Строка 2340	Сумма расходов, Строка 2350
Бонусы от реализации автомобилей LADA	9 412	
Бонусы от реализации запасных частей и оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей LADA	74	
Восстановление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность_	100	
Доходы от списания кредиторской задолженности_	29	
Доходы по претензиям_	127	
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году_	187	
Другие доходы и расходы	91	
Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов_	780	
Компенсация рекламных и маркетинговых акций дистрибьютором LADA	1 085	
Оценочные обязательства по оплате труда	1 082	
Прочая аренда_	189	
Прибыль от реализации основных средств	1 084	

Реализация отходов_	29	
Реализация прочего имущества_	3	
Банковские услуги_		3813
Госпошлина за постановку/снятие а/м в ГИБДД Госпошлины, выписки_		23
Корпоративные мероприятия_		1 140
Начисление резерва под сомнительную дебиторскую задолженность_		31
НДС		52
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов_		298
Обслуживание клиентской зоны (не принимаемые к НУ)		16
Расходы в обычаях делового оборота (не принимаемые к НУ)		734
Расходы в рамках программы лояльности (не принимаемые к НУ)		747
Расходы и доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году_		426
Расходы на благотворительность		2 039
Расходы по агентскому и комиссионному вознаграждению_		1 735
Реализация отходов_		29
Списание выделенного НДС на прочие расходы		229
Другие расходы		25
Итого:	**14 272**	**11 337**

6. Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

Расшифровка формирования показателя стр. 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2024 год, тыс. руб.

№	Показатель	Сумма
1.	Условный доход по налогу на прибыль	(9 482)
2.	Постоянный налоговый расход	668
3.	Постоянный налоговый доход	0
4	Отложенное налоговое обязательство	(210)
5.	Отложенный налоговый актив	9 024
6.	Налоговая прибыль/убыток	0
Итого налоговые обязательства:		**0**

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога представлены в таблицах.

Расшифровка формирования Условного дохода, тыс. руб.

Прибыль/убыток до налогообложения ОСНО	Ставка налога на прибыль	Сумма
(47 410)	20%	(9 482)

Расшифровка формирования постоянного налогового расхода, тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль,%	(ПНР)
Корпоративные мероприятия	149	20	30
НДС	250	20	50
Недостачи, выявленные в результате	739	20	148

инвентаризации товаров, материалов			
Обслуживание клиентской зоны (не принимаемые к НУ)	29	20	6
Расходы в обычаях делового оборота (не принимаемые к НУ)	363	20	72
Расходы в рамках программы лояльности (не принимаемые к НУ)	374	20	75
ГСМ сверх норм (не принимаемые к НУ)	33	20	7
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году (не принимаемые в НУ)	853	20	170
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	450	20	90
Материальная помощь	90	20	18
Прочие расходы (не принимаемые в НУ)	11	20	2
ИТОГО	**3 341**	**-**	**668**

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода), тыс. руб.

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНА
Оценочные обязательства и резервы	1 340	20	268
Арендованные основные средства	(2 270)	20	(454)
Расходы будущих периодов	15	20	3
Убыток текущего периода	46 036	20	9 207
ИТОГО	**45 121**	**-**	**9 024**

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль,%	ОНО
Основные средства	(1 050)	20	(210)
ИТОГО	**(1 050)**	**-**	**(210)**

В связи с изменением с 01.01.25 ставки налога на прибыль был произведен пересчет отложенного налога на 31.12.24.

Расшифровка показателя стр. 2460 в ОФР за 2024г. по разницам, возникшим в результате пересчета отложенного налога на 31.12.2024г. в связи с изменением ставки налога на прибыль

тыс. руб.

Показатель	Сумма на 31.12.2024г., подлежащая корректировке в связи с переходом на ставку 25% по налогу на прибыль	ОНА по ставке налога на прибыль 20 %	ОНА по ставке налога на прибыль 25 %	Сумма изменения ОНА, отраженная по строке 2460 "Прочее" в ОФР за 2024г.
Оценочные обязательства и резервы	3 973	795	993	198
Расходы будущих периодов	20	4	5	1
Резервы сомнительных долгов	40	8	10	2
Убыток текущего периода	46 036	9 207	11 509	2 302
Арендные обязательства	20	4	5	1
ИТОГО	**50 089**	**10 018**	**12 522**	**2 504**

Показатель	Сумма на 31.12.2024г., подлежащая корректировке в связи с переходом на ставку 25% по налогу на прибыль	ОНО по ставке налога на прибыль 20 %	ОНО по ставке налога на прибыль 25 %	Сумма изменения ОНО, отраженная по строке 2460 "Прочее" в ОФР за 2024г.
Основные средства	(2 740)	(548)	(685)	(137)
ИТОГО	**(2 740)**	**(548)**	**(685)**	**(137)**
ВСЕГО по строке 2460 Прочее" за 2024г.				**2 367**

7. События, произошедшие после 31 декабря 2024 года.

События после отчетной даты отсутствуют.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2024г. Обществом выданы поручительства на общую сумму: 27 156 250 тыс. руб.

Наименование кредитора	Наименование поручителя	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма поручительства, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автопрофиль"	ООО ТД "Агат"	900 000	15.01.2024	09.01.2028	овердрафт
АО "Авто Финанс Банк"	ООО "Автопрофиль"	ООО "Альтаир"	360 600	27.03.2018	21.03.2028	Факторинг
АО "Авто Финанс Банк"	ООО "Автопрофиль"	ООО "Акцент"	348 127	17.02.2023	02.03.2033	Факторинг
АО "Авто Финанс Банк"	ООО "Автопрофиль"	ООО "РенАвтоЦентр"	397 523	03.02.2023	02.03.2033	Факторинг
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автопрофиль"	ООО "Концепт"	5 900 000	27.02.2024	09.02.2030	Генеральное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	750 000	20.07.2022	21.06.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Техника для бизнеса"	500 000	20.07.2022	16.06.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	500 000	12.09.2022	24.07.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Техника для бизнеса"	500 000	12.09.2022	24.07.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "ГАЛС"	500 000	12.09.2022	24.07.2028	Кредитное соглашение
АО "Альфа Банк"	ООО "Автопрофиль"	ООО ТД "Агат"	1 000 000	07.03.2023	31.12.2029	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Прогресс"	320 000	23.08.2023	11.04.2031	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	АО "За мир"	305 000	23.08.2023	11.04.2031	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Бутурлино Агро"	300 000	11.08.2023	11.04.2031	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Сирус Агро"	175 000	23.08.2023	11.04.2031	Кредитное соглашение

ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Горизонт"	400 000	23.08.2023	11.04.2031	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Акцент-Авто"	1 000 000	28.07.2023	18.05.2029	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Акцент-Авто"	1 000 000	27.12.2023	22.10.2029	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Акцент-Авто"	1 000 000	27.12.2023	25.10.2029	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Гранд"	2 000 000	28.12.2023	20.11.2029	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "АртКар"	1 000 000	05.04.2024	12.12.2029	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	1 850 000	05.04.2024	18.01.2030	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Концепт"	1 150 000	18.03.2024	28.01.2030	Кредитное соглашение
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автопрофиль"	ООО "Топаз"	1 850 000	01.07.2024	30.05.2030	Генеральное соглашение
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автопрофиль"	ООО ТК "Агат-Логистик"	2 200 000	05.07.2024	30.05.2030	Генеральное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Прогресс"	800 000	07.08.2024	08.06.2035	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Горизонт"	38 000	12.09.2024	26.07.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	АО "За мир"	19 500	13.09.2024	26.07.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Бутурлино Агро"	42 500	12.09.2024	26.07.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Прогресс"	45 000	16.09.2024	26.07.2028	Кредитное соглашение
ПАО Банк ВТБ	ООО "Автопрофиль"	ООО "Сирус Агро"	5 000	11.09.2024	30.07.2028	Кредитное соглашение

9. Информация по связанным сторонам.

Бенефициар Общества - Мамочкин Алексей Владимирович - участник, владеющий долей 73,5%

Связанные стороны:

№	Наименование	ИНН	Собственники
1	ООО "АВАТАР"	5262071248	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
2	ООО "Агат на Комсомольском"	5260281345	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
3	ООО "Торговый Дом "Агат"	5256063986	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
4	ООО "ТД "АГАТ-АВТО"	3443067465	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
5	ООО "ТК "Агат-Логистик"	5256109013	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
6	ООО "Аквинет"	5257080649	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
7	ООО "Алькор"	5257145575	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
8	ООО "Альтаир"	5257145568	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
9	ООО "Арсенал"	5257148262	Мамочкин А.В. – 51% Крыжнев И.П. – 49 %
10	ООО "АртКар"	5262212308	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
11	ООО "Аксион"	3019001109	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
12	ООО "ЛАДА Центр на Ленина"	3459070992	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
13	ООО "ГАЛС"	5256063993	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
14	ООО "Гольф"	5260143610	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
15	ООО "КомТракСервис"	5257099463	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %

16	ООО "Сапфир"	2466191474	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
17	ООО "ТОР"	2465179989	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
18	ООО "Лидер"	3009016561	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
19	ООО "Логистик НН"	5262145450	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
20	ООО "Алтарус"	5250052106	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
21	ООО "Графит"	5257098050	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
22	ООО "Плюс"	5257208440	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
23	ООО "Приоритет Моторс"	5257188868	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
24	ООО "Протон"	5260456436	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
25	ООО "Форсаж"	5257215783	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
26	ООО "Поволжские сети"	5260308710	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
27	ООО "ПремьерАвто"	5260413591	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
28	ООО "Прогресс"	5257203788	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
29	ООО "РБЦ Нижний Новгород"	5257125057	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
30	ООО "Техника для бизнеса"	5257131420	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
31	ООО "Топаз"	3443082086	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
32	ООО "Триумф"	5257148047	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковей А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %

Сведения об операциях со связанными сторонами, тыс. руб.

Контрагенты	**Сальдо на 01.01.2024г.**		**Обороты за 2024 год**		**Сальдо на 31.12.2024г.**	
Договоры	**Дебет**	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**
Счет						
АВАТАР ООО		**1 375**	**6 136**	**4 852**		**91**
Договор аренды №01-0150-230123/0001 от 01.01.2023 г. (Аренда свыше 12 мес в Руб)		373	3 260	2 941		54
76		373	3 260	2 941		54
76.07		373	3 260	2 941		54
76.07.1		554	2 217	1 662		
76.07.2		12	246	288		54
76.07.5	100		521	622		
76.07.9	92		277	369		
Договор аренды №01-0150-230123/0002 от 01.01.2023 г. (Аренда свыше 12 мес в Руб)		1 002	2 876	1 912		38
60			38	38		
60.02			38	38		
76		1 002	2 838	1 874		38
76.07		1 002	2 838	1 874		38
76.07.1		1 489	1 818	329		
76.07.2		31	448	455		38
76.07.5	270		517	787		
76.07.9	248		55	303		

Агат на Комсомольском ООО	**140**		**8 305**	**7 880**	**564**	
Договор № 23-0110-250123/0001 (Аренда свыше 12 мес в Руб)		51	110	59		
76		51	110	59		
76.07		51	110	59		
76.07.1		76	76			
76.07.2		2	14	13		
76.07.5	14		20	34		
76.07.9	13			13		
Договор аренды имущества № 2 от 10.12.2023г			4	4		
60			4	4		
60.01			4	4		
Договор возмездного оказания услуг № 17-101101-291013/04 (АНК - АВП мойка)			1 024	1 024		
60			1 024	1 024		
60.01			845	845		
60.02			178	178		
Договор поставки № б/н от 25.03.2016	241		6 373	6 038	575	
62	241		6 373	6 038	575	
62.01	241		6 373	6 038	575	
Перепродажа з/ч по договор № б/н от 13.07.2018г.		50	795	756		11
60		50	795	756		11
60.01		50	795	756		11
Агат ТД, ООО	**487 155**		**4 478 393**	**3 970 508**	**995 041**	
Договор № 17-9900-141222/0001 (УК)		120	1 660	1 680		140
60		120	1 660	1 680		140
60.01		120	1 660	1 680		140
Договор Купля-продажа № 20-0133-260924/0001 от 01.09.2024 (нов. тв.)			52	52		
62			52	52		
62.01			52	52		
Договор поставки № 20-0133-130623/0001 от 01.06.2023			1	1		
60			1	1		
60.01			1	1		
Долгосрочный займ № ТДА-002 в Руб от 09.01.14	409 958		3 658 437	3 880 903	187 492	
58	365 455		3 634 651	3 836 400	163 706	
58.03	365 455		3 634 651	3 836 400	163 706	

58.03.2	365 455		3 634 651	3 836 400	163 706	
76	44 503		23 786	44 503	23 786	
76.11	44 503		23 786	44 503	23 786	
Краткосрочный займ № ТДА-509 от 29.06.2015	78 160		808 158	78 160	808 158	
58			750 000		750 000	
58.03			750 000		750 000	
58.03.1			750 000		750 000	
76	78 160		58 158	78 160	58 158	
76.11	78 160		58 158	78 160	58 158	
Поставка № 17-9900-090317/0003 от 01.01.2017 (прочие услуги)!!!		839	9 998	9 627		469
60		839	9 998	9 627		469
60.01		839	9 942	9 572		469
60.02			55	55		
Поставка 'Автосалон ВАЗ' № 14-001101-241013/01 от 01.07.13 Агентский		3	88	84		
60		3	88	84		
60.01		3	73	70		
60.02			14	14		
Агат-Авто ТД ООО			**6**	**6**		
Поставка з/ч Автопрофиль => Агат-Авто ТД ООО			6	6		
62			6	6		
62.01			6	6		
Агат-Логистик ТК ООО		**903**	**11 982**	**12 749**		**1 670**
2017 002 АП ТО ремонт Продажа № 09-0103-100117-002 от 10.01.2017			11	11		
62			11	11		
62.01			11	11		
Договор Купля-продажа б/у 20-0133-091024/0002 от 01.09.2024			51	51		
62			51	51		
62.01			51	51		
Договор поручения № 13-0102-100621/0001 от 01.05.2021		815	8 160	8 288		944
60		815	8 160	8 288		944
60.01		815	8 160	8 288		944
Договор хранения № 18-0102-110219/0002 от 01.02.2019 г.			3 155	3 816		660
60			3 155	3 816		660
60.01			3 155	3 816		660

С комиссионером на закупку № 05-0102-240118/0002 от 01.01.2018		88	606	584		66
60		88	606	584		66
60.01		88	602	580		66
60.02			4	4		
Аквинет ООО			**3 208**	**3 208**		
Договор поставки № 15-0133-061022/0002 от 06.10.2022			3 208	3 208		
62			3 208	3 208		
62.01			3 208	3 208		
Алькор, ООО	**1**		**2**	**3**		
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 15-0133-300518/0001 от 21.05.2018	1		2	3		
62	1		2	3		
62.01	1		2	3		
Альтаир ООО			**48 030**	**48 033**		**3**
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 15-0133-110424/0001 от 10.04.2024			46 936	46 936		
62			46 936	46 936		
62.01			46 936	46 936		
Поставка (сервис сторонка) № 0133-24/000935			1	1		
60			1	1		
60.01			1	1		
Поставка З/Ч Альтаир=>АВП № 9900-23/000324			139	142		3
60			139	142		3
60.01			139	142		3
Продажа № 01033201-15/004840 от 21.09.15			955	955		
62			955	955		
62.01			955	955		
Арсенал ООО			**2**	**2**		
Договор № 09-0102-250619/0001 от 25.06.2019 (ТО и ремонт а/м)			2	2		
60			2	2		
60.01			2	2		
АртКар, ООО			**239**	**239**		
Поставка АВП=>АртКар № 15-0133-300720/0001			42	42		
62			42	42		
62.01			42	42		

Поставка Зч АРТКАР => АВТОПРОФИЛЬ			197	197		
60			197	197		
60.01			197	197		
Продажа № 15-0133-300720/0001						
62						
62.01						
ВЛГ, Аксион, ООО			**296**	**296**		
Договор аренды № 01-0133-150722/0004 от 22.12.2023			158	158		
62			158	158		
62.01			158	158		
Поставка З/Ч АКСИОН => АВТОПРОФИЛЬ 0133-22/000679			139	139		
60			139	139		
60.01			139	139		
ВЛГ, ЛАДА Центр на Ленина, ООО	**12**		**17 254**	**17 266**		
Договор аренды 01-0133-150722/0003 от 30.12.2022	12			12		
62	12			12		
62.01	12			12		
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 15-0133-040424/0001 от 04.04.2024 г			17 254	17 254		
62			17 254	17 254		
62.01			17 004	17 004		
62.02			250	250		
Поставка З/Ч № 9900-24/000414						
60						
60.01						
ГАЛС ООО			**126**	**126**		
Договор поставки з/ч №0107-20/001254 от 30.07.2020г.			22	22		
62			22	22		
62.01			22	22		
Договор ТО №17-0133-140618/0001 от 14.06.2018г.			98	98		
60			98	98		
60.01			98	98		
Продажа Договор № 17-073201-070214/01 от			6	6		
62			6	6		

62.01			6	6		
Гольф ООО		**562**	**1 272**	**729**		**18**
Аренда свыше 12 мес № 01-0152-180823/0001 от 01.08.2023 (офис ДЦ, сч.26)		562	1 272	729		18
76		562	1 272	729		18
76.07		562	1 272	729		18
76.07.1		893	1 001	108		
76.07.2		16	216	218		18
76.07:5	199		36	235		
76.07.9	149		18	167		
КомТракСервис ООО	**2**		**200**	**203**		**1**
Поставка з/ч на АВП № ЦБ0033809 от 01.02.11 1		3	181	183		4
60		3	181	183		4
60.01		3	181	183		4
Продажа з/ч АВП=>КомТракСервис № 110117 от 11.01.2017	5		19	21	3	
62	5		19	21	3	
62.01	5		18	20	3	
62.02			1	1		
КРК, Сапфир, ООО	**766 438**		**88 180**	**766 438**	**88 180**	
Договор процентного займа № 913 в Руб	766 438		88 180	766 438	88 180	
58	750 000			750 000		
58.03	750 000			750 000		
58.03.2	750 000			750 000		
76	16 438		88 180	16 438	88 180	
76.11	16 438		88 180	16 438	88 180	
КРК, ТОР, ООО	**37**			**37**		
Продажа з/ч № 0133-22/001092 (Автопрофиль - поставщик)	37			37		
62	37			37		
62.01	37			37		
ЛИДЕР, ООО				**2**		**2**
Поставка ЛИДЕР, ООО => Автопрофиль				2		2
60				2		2
60.01				2		2
Логистик НН ООО		**54 007**	**263 234**	**211 536**		**2 309**
Договор № 01-0157-060423/0001 от 01.04.2023 г (Аренда свыше 12 мес в Руб)		271	193	143		221

76		271	193	143		221
76.07		271	193	143		221
76.07.1		410	96			313
76.07.2		8	96	96		8
76.07.5	78			30	48	
76.07.9	68			16	52	
Договор аренды №01-0157-230123/0001 от 01.01.2023 г.(Аренда свыше 12 мес в Руб)		52 605	99 940	47 335		
76		52 605	99 940	47 335		
76.07		52 605	99 940	47 335		
76.07.1		78 170	77 166	-1 004		
76.07.2		1 629	1 629			
76.07.5	14 165		21 145	35 310		
76.07.9	13 028			13 028		
Договор аренды №01-0157-230123/0001 от 01.01.2023 г.(ЗАЛ ДЛЯ ТОРГ. АМ)			91 333	92 517		1 184
76			91 333	92 517		1 184
76.07			91 333	92 517		1 184
76.07.1			56 837	56 837		
76.07.2			13 025	14 209		1 184
76.07.5			11 998	11 998		
76.07.9			9 473	9 473		
Договор аренды №01-0157-230123/0001 от 01.01.2023 г.(КАССА, ОФИС, СКЛАД)			19 767	19 995		228
76			19 767	19 995		228
76.07			19 767	19 995		228
76.07.1			12 438	12 438		
76.07.2			2 631	2 859		228
76.07.5			2 626	2 626		
76.07.9			2 073	2 073		
Договор аренды №01-0157-230123/0001 от 01.01.2023 г.(СЕРВИС)			49 447	50 088		641
76			49 447	50 088		641
76.07			49 447	50 088		641
76.07.1			30 771	30 771		
76.07.2			7 052	7 693		641
76.07.5			6 496	6 496		
76.07.9			5 128	5 128		
Договор аренды №01-0157-230123/0002 от 01.01.2023 г.(Аренда свыше 12 мес в Руб)		1 131	2 554	1 459		35

76		1 131	2 554	1 459		35
76.07		1 131	2 554	1 459		35
76.07.1		1 680	1 680			
76.07.2		35	420	420		35
76.07.5	304		454	759		
76.07.9	280			280		
НН, Алтарус, ООО		**11 622**	**35 581**	**23 960**		**2**
Договор аренды № 01-0156-180123/0001 от 01.01.2023 г.(Аренда свыше 12 мес в Руб)		11 566	35 454	23 888		
76		11 566	35 454	23 888		
76.07		11 566	35 454	23 888		
76.07.1		17 186	22 097	4 910		
76.07.2		358	5 422	5 064		
76.07.5	3 114		7 116	10 231		
76.07.9	2 864		818	3 683		
Договор аренды № 01-0156-180123/0002 от 01.01.2023 г.(Аренда свыше 12 мес в Руб)		56	127	73		2
76		56	127	73		2
76.07		56	127	73		2
76.07.1		84	84			
76.07.2		2	21	21		2
76.07.5	15		23	38		
76.07.9	14			14		
НН, Графит, ООО		**530**	**2 457**	**2 367**		**440**
Договор купли-продажи б/у № 20-0133-300524/0002 от 06.06.2024			19	19		
62			19	19		
62.01			19	19		
Поставка Графит поставщик, Автопрофиль покупатель № 0133-21/000316		175	989	1 097		283
60		175	989	1 097		283
60.01		175	989	1 097		283
Поставка з/ч на Автопрофиль от 28.03.2016 (ТОВАРЫ)			3	3		
60			3	3		
60.01			3	3		
Продажа з/ч АВП=>Графит 15-0103-160316/0001	4		525	528		
62	4		525	528		

62.01	4		509	513		
62.02			16	16		
Услуги сторонних работ 'АП ВАЗ МСШ 294' 17-000-010712/29 от 01.07.2012		359	921	719		157
60		359	921	719		157
60.01		359	921	719		157
НН, Плюс, ООО		**131**	**1 366**	**1 235**		
Договор № 0134-23/000034 от 01.01.2023 г			1	1		
60			1	1		
60.01			1	1		
Договор № ТП -4 от 01.07.2023г		131	1 365	1 234		
60		131	1 365	1 234		
60.01		131	1 256	1 125		
60.02			109	109		
НН, Приоритет Моторс, ООО		**23 964**	**967 842**	**927 449**	**16 430**	
Договор № 17-0133-270821/0001 (доп. опции приходование)		35	35	1		1
60		35	35	1		1
60.01		35	35	1		1
Договор № 17-0137-130921/0001 (Продажа доп опций)	142		58	200		
62	142		58	200		
62.01	142		58	200		
Договор аренды 01-0133-161224/0001 от 16.12.2024			6		6	
62			6		6	
62.01			6		6	
Договор поставки автомобиля № 15-0137-311219/0001 от 31.12.2019г.	990		440 263	428 934	12 319	
62	990		440 263	428 934	12 319	
62.01	990		429 631	418 302	12 319	
62.02			10 632	10 632		
Поставка автомобилей № Б/Н от 07.05.2020		23 783	521 555	493 622	4 150	
60		23 783	521 555	493 622	4 150	
60.01		23 783	510 492	486 709		
60.02			11 063	6 913	4 150	
Поставка з/ч ПРИОРИТЕТ => Автопрофиль		1 417	5 292	3 927		52

60		1 417	5 292	3 927		52
60.01		1 417	5 175	3 810		52
60.02			116	116		
Продажа з/ч Автопрофиль => ПРИОРИТЕТ	142		631	766	7	
62	142		631	766	7	
62.01	142		593	728	7	
62.02			38	38		
Сторонние работы № 0133-23/002748		3	3			
60		3	3			
60.01		3	3			
НН, Протон, ООО		**118**	**1 570**	**1 584**		**132**
Договор № 47/23-ГА от 01.01.2023 г		118	1 570	1 584		132
60		118	1 570	1 584		132
60.01		118	1 570	1 584		132
НН, Форсаж, ООО			**1 295**	**1 480**		**184**
Договор № 17-9900-270224/0002 от 01.01.2024			1 295	1 480		184
60			1 295	1 480		184
60.01			1 295	1 480		184
Поволжские сети, ООО		**141**	**6 670**	**6 526**	**2**	
Перепродажа з/ч товара Поволжские Сети поставщик Автопрофиль покупатель		166	1 725	1 614		54
60		166	1 725	1 614		54
60.01		166	1 725	1 614		54
Реализация товара Автопрофиль поставщик - Поволжские Сети покупатель	24		4 944	4 912	56	
62	24		4 944	4 912	56	
62.01	24		4 944	4 912	56	
ПремьерАвто ООО	**1 614**		**206 431**	**203 101**	**4 944**	
Договор 15-0133-200718/0001 (диагностика, ТО, ремонт)			44	44		
60			44	44		
60.01			44	44		
Договор № 17-9900-120521/0001 от 01.01.2021 г.		176	2 899	2 842		120

60		176	2 899	2 842		120
60.01		176	2 899	2 842		120
Договор №05-0116-200918/0001 от 20.09.2018г.			2 094	1 027	1 067	
60			47	47		
60.01			47	47		
76			2 047	980	1 067	
76.06			2 047	980	1 067	
Договор для сделок Trade-in (АВП)	1 790		201 343	199 137	3 996	
76	1 790		201 343	199 137	3 996	
76.09	1 790		201 343	199 137	3 996	
Договор Купля-продажа б/у № 20-0133-190624/0001 от 06.06.2024			8	8		
62			8	8		
62.01			8	8		
Продажа (Автопрофиль поставщик)			32	32		
62			32	32		
62.01			32	32		
Продажа ЗЧ с АвтоПрофиль (0133) в ПремьерАвто (МСШ 0116)			8	8		
62			8	8		
62.01			8	8		
Продажа ТО и ремонт № 09-0133-020919/0001			4	4		
62			4	4		
62.01			4	4		
Прогресс ООО			**1 045**	**1 045**		
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 15-0133-110624/0001 от 11.06.2024 г.			1 045	1 045		
62			1 045	1 045		
62.01			1 045	1 045		
РБЦ Нижний Новгород, ООО		**450**	**5 442**	**5 446**		**454**
Договор № 17-0121-250123/0003 от 01.01.2023 г		450	5 442	5 446		454
60		450	5 442	5 446		454
60.01		450	5 442	5 446		454
Техника для бизнеса ООО			**21**	**21**		
Договор 0105-21/000013 от 19.01.2021 (Тех. обслуживание и ремонт ТС)			21	21		
62			21	21		

62.01			21	21		
Договор поставки з/ч №15-0105-130522/0002 от 16.05.2022						
60						
60.01						
ТОПАЗ, ООО			**87 304**	**87 304**		
Продажа автомобилей 15-0133-030624/0001 от 03.06.2024			87 304	87 304		
62			87 304	87 304		
62.01			87 304	87 304		
Триумф ООО			**8 213**	**6 803**	**1 410**	
Продажа авто № 15-0133-150824/0001 от 15.08.2024			8 213	6 803	1 410	
62			8 213	6 803	1 410	
62.01			8 213	6 803	1 410	
62.01			19	19		
Итого	**1 255 400**	**93 803**	**6 252 103**	**6 312 437**	**1 106 571**	**5 308**

Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации за 2024г.
Вознаграждение Управляющей компании ООО «ТД «Агат» за 2024г. по Договору №17-9900-141222/0001 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью ООО «Автопрофиль» Управляющей компании от 19.12.2022г составило 1 680 тыс. рублей.

10. Информация об оценочных обязательствах.

В табличных пояснениях расшифровка признанию и погашению оценочных обязательств приведена в таблице раздела 7 «Оценочные обязательства».
На 31.12.24г. сформирован резерв на предстоящую оплату отпусков на 2025г. в размере 3 973 тыс. руб.
На 31.12.23г. сформирован резерв на предстоящую оплату отпусков на 2024г. в размере 2 634 тыс. руб.
Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

11. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Общество в 2024 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;

- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2024 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчётный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

12. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчётность за отчётный 2024 год:

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2024 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- по состоянию на 31.12.2024 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2024 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчётности;
- распространение коронавирусной инфекции, проведение специальной военной операции (СВО) и введение экономических санкций со стороны западных стран не оказало существенного влияния на процессы ведения учёта и формирование бухгалтерской отчётности организации; на дату формирования отчётности отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с указанными событиями, в результате которых могут возникнуть сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность;
- Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем непрерывно продолжать свою деятельность.

13. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности в 2024 г. нет.

14. Непрерывность деятельности.

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

15. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

В 2024 году у предприятия не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

16. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность в отчетном периоде отсутствует.

17. Государственная помощь.

В 2024 году у предприятия не было государственной помощи.

Доходы будущих периодов, признанные в связи с получением бюджетных средств на финансирование капитальных затрат, отсутствуют.

Доходы будущих периодов, признанные в связи с получением бюджетных средств на финансирование текущих расходов, отсутствуют.

Генеральный директор _____ А.А. Мамочкин

«27» марта 2025г.

М.П.



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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Мамочкин Андрон Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	93 893	(23 858)	73 416	(144 726)	34 457	(21 238)	-	-	-	22 583	(10 639)
	5210	за 2023г.	14 167	(8 130)	84 576	(4 850)	1 214	(16 942)	-	-	-	93 893	(23 858)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	9 123	(4 222)	7 218	(1 257)	1 040	(1 634)	-	-	-	15 084	(4 816)
	5211	за 2023г.	6 290	(2 838)	3 569	(736)	454	(1 838)	-	-	-	9 123	(4 222)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	130	(104)	-	-	-	(3)	-	-	-	130	(107)
	5212	за 2023г.	130	(101)	-	-	-	(3)	-	-	-	130	(104)
Сооружения	5203	за 2024г.	112	(95)	-	(112)	96	(1)	-	-	-	-	-
	5213	за 2023г.	112	(77)	-	-	-	(18)	-	-	-	112	(95)
Здания	5204	за 2024г.	64 154	(11 679)	63 479	(127 336)	27 625	(16 045)	-	-	-	297	(99)
	5214	за 2023г.	-	-	64 154	-	-	(11 679)	-	-	-	64 154	(11 679)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	3 428	(2 644)	-	(180)	156	(225)	-	-	-	3 248	(2 713)
	5215	за 2023г.	3 335	(2 249)	237	(144)	124	(519)	-	-	-	3 428	(2 644)
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	601	(528)	-	-	-	(26)	-	-	-	601	(554)
	5216	за 2023г.	601	(502)	-	-	-	(26)	-	-	-	601	(528)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2024г.	3 040	(2 055)	183	-	-	(295)	-	-	-	3 223	(2 350)
	5217	за 2023г.	3 699	(2 363)	-	(659)	623	(315)	-	-	-	3 040	(2 055)
Земельные участки	5208	за 2024г.	13 305	(2 531)	2 536	(15 841)	5 540	(3 009)	-	-	-	-	-
	5218	за 2023г.	-	-	16 616	(3 311)	13	(2 544)	-	-	-	13 305	(2 531)
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.	-	69 653	-	(69 653)	-
	5250	за 2023г.	-	84 577	-	(84 577)	-
в том числе: LADA Granta Sedan (2190) Белый Год выпуска 2024 № A036HT252 VIN XTA219070R1064761	5241	за 2024г.	-	847	-	(847)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
XCITE X-Cross 8 Роса (серебристый металлик) Год выпуска 2024 VIN ECET31000S0009894	5242	за 2024г.	-	2 660	-	(2 660)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
LADA Vesta SW Cross Белый Год выпуска 2024 № A388HP252 VIN XTAGFK350R0824341	5243	за 2024г.	-	1 647	-	(1 647)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ СКАНЕР ТРАНСПОРТНОГО СРЕДСТВА	5244	за 2024г.	-	184	-	(184)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
XCITE X-Cross 7 Магнат (серый металлик) Год выпуска 2024 № A968HT252 VIN ECET32000R0000870	5245	за 2024г.	-	2 063	-	(2 063)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое пом2 аренд.пл.394,7 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(торг.зал)	5246	за 2024г.	-	35 366	-	(35 366)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое пом1 аренд.пл. 457,9 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П1(сервис)	5247	за 2024г.	-	19 147	-	(19 147)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое пом2 аренд.пл.114,4;13,4;20,9кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(офис)	5248	за 2024г.	-	7 739	-	(7 739)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
LADA Niva Travel Белый Год выпуска 2023 № A511AH252 VIN XTA212300R0862717	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	964	-	(964)	-
LADA Vesta Cross Белый Год выпуска 2023 № A912BC252 VIN XTAGFL110R0734703		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 410	-	(1 410)	-
Эстакада со съемными аппарелями		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	238	-	(238)	-
LADA Vesta Белый Год выпуска 2023 № A669AH252 VIN XTAGFL110P0692970		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 196	-	(1 196)	-
Помещение 17,4 кв.м(г.Н.Новгород, ул. Ларина, д.23)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
Нежилое пом1 аренд.пл. 478,8 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П1(склад 20,9 кв.м)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	487	-	(487)	-
Нежилое пом2 аренд.пл.522,5 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(офис 114,0 кв.м)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 505	-	(5 505)	-
Антикоррозийной бокс пл.35,0, по адресу:г.Н.Новгород, Комсомольское ш, д.7В		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 296	-	(1 296)	-
Помещение пл.15,00кв.м по адресу: (г.Н.Новгород, Московское шоссе, д. 294Д, пом.П2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	428	-	(428)	-

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.	-	69 653	-	(69 653)	-
	5250	за 2023г.	-	84 577	-	(84 577)	-
в том числе: LADA Granta Sedan (2190) Белый Год выпуска 2024 № A036HT252 VIN XTA219070R1064761	5241	за 2024г.	-	847	-	(847)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
XCITE X-Cross 8 Poca (серебристый металлик) Год выпуска 2024 VIN ECET31000S0009894	5242	за 2024г.	-	2 660	-	(2 660)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
LADA Vesta SW Cross Белый Год выпуска 2024 № A388HP252 VIN XTAGFK350R0824341	5243	за 2024г.	-	1 647	-	(1 647)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ СКАНЕР ТРАНСПОРТНОГО СРЕДСТВА	5244	за 2024г.	-	184	-	(184)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
XCITE X-Cross 7 Магнат (серый металлик) Год выпуска 2024 № A968HT252 VIN ECET32000R0000870	5245	за 2024г.	-	2 063	-	(2 063)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое пом2 аренд.пл.394,7 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(торг.зал)	5246	за 2024г.	-	35 366	-	(35 366)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое пом1 аренд.пл. 457,9 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П1(сервис)	5247	за 2024г.	-	19 147	-	(19 147)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое пом2 аренд.пл.114,4;13,4;20,9кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(офис)	5248	за 2024г.	-	7 739	-	(7 739)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
LADA Niva Travel Белый Год выпуска 2023 № A511AH252 VIN XTA212300R0862717	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	964	-	(964)	-
LADA Vesta Cross Белый Год выпуска 2023 № A912BC252 VIN XTAGFL110R0734703		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 410	-	(1 410)	-
Эстакада со съемными аппарелями		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	238	-	(238)	-
LADA Vesta Белый Год выпуска 2023 № A669AH252 VIN XTAGFL110P0692970		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 196	-	(1 196)	-
Помещение 17,4 кв.м(г.Н.Новгород, ул. Ларина, д.23)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	64	-	(64)	-
Нежилое пом1 аренд.пл. 478,8 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П1(склад 20,9 кв.м)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	487	-	(487)	-
Нежилое пом2 аренд.пл.522,5 кв.м по адресу:Н.Новгород,Комсомольское ш-е,7В,пом.П2(офис 114,0 кв.м)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 505	-	(5 505)	-
Антикоррозийной бокс пл.35,0, по адресу:г.Н.Новгород, Комсомольское ш, д.7В		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 296	-	(1 296)	-
Помещение пл.15,00кв.м по адресу: (г.Н.Новгород, Московское шоссе, д. 294Д, пом.П2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	428	-	(428)	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36	36	36
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 _____ **Мамочкин Андрон Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	1 115 455	-	3 634 651	(4 586 400)	-	-	-	163 706	-
	5311	за 2023г.	734 237	-	2 607 668	(2 226 450)	-	-	-	1 115 455	-
в том числе: Займы	5302	за 2024г.	1 115 455	-	3 634 651	(4 586 400)	-	-	-	163 706	-
	5312	за 2023г.	734 237	-	2 607 668	(2 226 450)	-	-	-	1 115 455	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	750 000	-	-	-	-	750 000	-
	5315	за 2023г.	750 000	-	-	(750 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	5306	за 2024г.	-	-	750 000	-	-	-	-	750 000	-
	5316	за 2023г.	750 000	-	-	(750 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 115 455	-	4 384 651	(4 586 400)	-	-	-	913 706	-
	5310	за 2023г.	1 484 237	-	2 607 668	(2 976 450)	-	-	-	1 115 455	-

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 _____ Мамочкин Андрон Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	197 025	-	197 025	3 178 275	(3 053 319)	-	-	X	321 981	-	321 981
	5420	за 2023г.	175 824	(166)	175 658	1 601 401	(1 580 200)	166	-	X	197 025	-	197 025
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	642	-	642	73 592	(72 684)	-	-	415	1 550	-	1 550
	5421	за 2023г.	791	-	791	49 106	(49 255)	-	-	507	642	-	642
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	196 383	-	196 383	2 924 486	(2 800 438)	-	-	4 522 871	320 431	-	320 431
	5423	за 2023г.	175 033	(166)	174 867	1 426 078	(1 404 728)	166	-	2 209 203	196 383	-	196 383
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	600	(600)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	75 371	(75 371)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	66 834	(66 834)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	104 226	(104 226)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	59 383	(59 383)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Мамочкин Андрон Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	170 608	(31)	191 940	-	(147 024)	-	-	-	-	-	215 524	(31)
	5530	за 2023г.	85 151	(100)	158 818	-	(73 461)	-	100	-	-	-	170 608	(31)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 792	-	15 776	-	(482)	-	-	-	-	-	17 086	-
	5531	за 2023г.	6 944	-	515	-	(5 667)	-	-	-	-	-	1 792	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	869	(31)	-	-	(789)	-	-	-	-	-	80	(31)
	5532	за 2023г.	346	(100)	523	-	-	-	100	-	-	-	869	(31)
Прочая	5513	за 2024г.	28 845	-	6 040	-	(6 651)	-	-	-	-	-	28 234	-
	5533	за 2023г.	10 167	-	18 678	-	-	-	-	-	-	-	28 845	-
Проценты по предоставленным займам	5514	за 2024г.	139 102	-	170 124	-	(139 102)	-	-	-	X	X	170 124	-
	5534	за 2023г.	67 794	-	139 102	-	(67 794)	-	-	-	X	X	139 102	-
Итого	5500	за 2024г.	170 608	(31)	191 940	-	(147 024)	-	-	X	-	-	215 524	(31)
	5520	за 2023г.	85 151	(100)	158 818	-	(73 461)	-	100	X	-	-	170 608	(31)

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.	1 054 453	157	-	(814 453)	-	-	-	-	240 157
	5571	за 2023г.	1 002 373	52 080	-	-	-	-	-	-	1 054 453
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	750 000	-	-	(750 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	750 000	-	-	-	-	-	-	-	750 000
займы	5553	за 2024г.	252 373	-	-	(12 373)	-	-	-	-	240 000
	5573	за 2023г.	252 373	-	-	-	-	-	-	-	252 373
прочая	5554	за 2024г.	52 080	157	-	(52 080)	-	-	-	-	157
	5574	за 2023г.	-	52 080	-	-	-	-	-	-	52 080
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	153 662	928 730	159 349	(274 673)	(23)	-	-	-	967 045
	5580	за 2023г.	413 023	58 801	99 911	(443 189)	(30)	-	5 778	19 368	153 662
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	118 921	6 478	-	(115 176)	(13)	-	-	-	10 210
	5581	за 2023г.	80 585	41 025	-	(2 688)	(1)	-	-	-	118 921
авансы полученные	5562	за 2024г.	262	639	-	(115)	(10)	-	-	-	776
	5582	за 2023г.	514	198	-	(421)	(29)	-	-	-	262
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 117	279	-	(1 143)	-	-	-	-	2 253
	5583	за 2023г.	13 131	2 020	-	(32 493)	-	-	1 091	19 368	3 117
кредиты	5564	за 2024г.	10 989	750 000	159 234	(155 739)	-	-	-	-	764 484
	5584	за 2023г.	318 425	-	99 788	(407 224)	-	-	-	-	10 989
займы	5565	за 2024г.	123	-	57	(180)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	362	-	123	(362)	-	-	-	-	123
прочая	5566	за 2024г.	20 250	171 334	58	(2 320)	-	-	-	-	189 322
	5586	за 2023г.	5	15 558	-	-	-	-	4 687	-	20 250
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 208 115	928 887	159 349	(1 089 126)	(23)	X	-	-	1 207 202
	5570	за 2023г.	1 415 396	110 881	99 911	(443 189)	(30)	X	5 778	19 368	1 208 115

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 _____ Мамочкин Андрон Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	28 800	22 245
Расходы на оплату труда	5620	106 644	77 976
Отчисления на социальные нужды	5630	19 401	14 289
Амортизация	5640	21 238	16 941
Прочие затраты	5650	44 797	29 565
Итого по элементам	5660	220 880	161 016
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 686 303	1 355 396
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	2 907 183	1 516 412

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



Руководитель _____ **Мамочкин Андрон Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	2 634	9 389	(7 510)	(540)	3 973

Руководитель _____ Мамочкин Андрон Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.