Общество с ограниченной ответственностью «СиАвто»
(ООО «СиАвто»)

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год
(текстовая часть)

Место: г.Санкт-Петербург
Дата: 28.03.2025 г.

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СиАвто»
Форма собственности: частная

1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата государственной регистрации: "24" мая 2023 г.

ОГРН: 1237800060211 ИНН: 7814823334 КПП: 781401001

Зарегистрировано в налоговом органе по месту нахождения – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №26 по Санкт-Петербургу.

В 2024 году Общество изменило юридический адрес, о чем 04.07.2024г внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

Юридический адрес Общества: 197374, Санкт-Петербург г, Вн.тер.г.муниципальный округ №65, Школьная ул., дом 71, корпус 2, литера А, помещ.1-Н, пом. 37

Почтовый адрес: 197374, Санкт-Петербург г, Вн.тер.г.муниципальный округ №65, Школьная ул., дом 71, корпус 2, литера А, помещ.1-Н, пом. 37

Исполнительным органом ООО «СиАвто» является Директор.

В течение 2024 года произошла смена исполнительного органа. Директором ООО «СиАвто» назначен Багаев Антон Юрьевич (с 20.02.2024 г. сроком на 5 лет, протокол от 19.02.2024г.), о чем 28.02.2024г внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

1.3. Уставный капитал организации в 2024 году увеличен до 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей (протокол от 22.04.2024г) с утверждением новой редакции Устава организации (протокол от 22.05.2024г), о чем 31.05.2024г внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

Учредители и аффилированные лица организации:
Синкевич Юрий Иосифович – учредитель с 80%-ной долей в уставном капитале;
Зеленская Татьяна Геннадьевна - учредитель с 15%-ной долей в уставном капитале;
Кирьянов Виктор Николаевич – учредитель с 5%-ной долей в уставном капитале (запись в ЕГРЮЛ внесена с 05.08.2024г).

1.4. Основным видом деятельности ООО "СиАвто" (ОКВЭД) является:
45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности
Сопутствующими видами деятельности являются:
45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
45.31, 45.32 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
66.22 Деятельность страховых агентов и брокеров

1.5. Среднесписочная численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2024 год составляет 30 человек.

1.6. Организация не имеет обособленных подразделений.

1.7. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «СиАвто» за 2024 год не подлежит обязательному аудиту на основании статьи 5 Федерального закона "Об аудиторской деятельности".

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации бухгалтерской (финансовой) отчетности с пояснениями по существенным статьям баланса

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в частности, в соответствии с требованиями Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ в ред.от 12.12.2023, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом МФ РФ от 06.10.2008 № 106н (в ред.от 07.02.2020 г.), Приказа МФ РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ» (в ред. от 11.04.2018), Приказа МФ РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. от 19.04.19) и других положений по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н и Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (ред. от 30.05.2022)

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2023 г. НМА отсутствуют (таблица в разделе 1 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год).

2.3. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 25 процентов первоначальной стоимости основного средства (п. 10 ФСБУ 6/2020).

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС (п. 4 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020).

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (в ред. Постановления от 18.11.2022 г. N 2090). При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС (п.11 ФСБУ 6/2020):
- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- транспортные средства;
- офисное оборудование;
- право пользования активом.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"*(п. 38 ФСБУ 6/2020).*

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"*(п. 17 ФСБУ 26/2020).*

Периодичность начисления амортизации – ежемесячно. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета *(п. 33 ФСБУ 6/2020).* Приостанавливается начисление амортизации в случае когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется (п. 30 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования (п. 30 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом *(п. 35 ФСБУ 6/2020).*

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом *(п. 40 ФСБУ 6/2020, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01).*

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец 2024 г., о движении основных средств и изменении их стоимости и незавершенных капитальных вложениях, а так же об объектах ОС, предоставленных и полученных по договорам аренды, приведены в виде таблицы в Разделе 2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

2.4. Запасы

Учет запасов организации ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019) (канцелярские товары, офисные принадлежности, офисный инвентарь и т.п. отражаются на счете 10 "Материалы" и списываются на соответствующую статью управленческих расходов).

В составе запасов учитываются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для выполнения работ, оказании услуг;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда и другие аналогичные объекты, используемые при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- долгосрочные активы к продаже.

Спецодежда, срок использования которой не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в момент ее передачи сотрудникам. В целях обеспечения учета в период эксплуатации средства защиты учитываются на забалансовом счете МЦ.02 "Спецодежда в эксплуатации".

При отпуске запасов в производство или ином выбытии их оценка производится:

- ✓ материалы - способом ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения запасов).
- ✓ товары - по себестоимости каждой единицы.

Структура, наличие и движение запасов приведены в виде таблицы в разделе 4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

2.5. Незавершенное производство

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 незавершенное производство отсутствует.

Элементы (виды) затрат на производство приведены в виде таблицы в разделе 6 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 (в ред. от 06.04.15).

В бухгалтерском балансе Общества финансовые вложения представляются с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения).

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 г. финансовые вложения отсутствуют (таблица в разделе 3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год).

2.7. Кредиты и займы

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (в ред. от 06.04.15)

Организация привлекает заемные средства для использования в своей деятельности. В составе заемных средств привлекаются займы от организаций и учредителей.

Структура, наличие и изменение величины обязательств по кредитам и займам приведены в виде таблицы в разделе 5 подраздел 5.3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

2.8. Движение денежных средств

Информацию по движению денежных средств Общество раскрывает в соответствии с ПБУ 23/2011 в «Отчете о движении денежных средств».

2.9. Оценочные, условные обязательства и активы.

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (в ред. от 06.04.15).

В 2024 году оценочные обязательства начислялись.

Структура (характер), наличие и изменение величины оценочных обязательств приведены в виде таблицы в разделе 7 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют незавершённые судебные разбирательства (условные активы и условные обязательства).

2.10. Оценочные резервы

У Общества высокая оборачиваемость материальных ценностей (активов). Неликвидные материальные ценности (активы) у Общества отсутствуют. Резерв под обесценение запасов в 2024 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения запасов Общества.

Резерв по сомнительным долгам в 2024 году не создавался в связи с отсутствием сомнительных долгов.

Резерв на оплату отпусков в 2024 году создан для использования в последующих отчетных периодах.

2.11. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» (в ред. от 20.11.2018 г.).

Общество в период с 01.01.2024 по 31.12.2024 определяло расход по налогу на прибыль, уменьшающий прибыль до налогообложения при расчете чистой прибыли за отчетный период, как сумму текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль (метод отсрочки – затратный метод).

Общество формирует информацию о постоянных и временных разницах в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

Учет ведется по видам активов и обязательств.

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 сумма Отложенных налоговых активов отражена с учетом пересчета в связи с изменением ставки налога на прибыль (25%) в размере 56 тыс.руб. и составляет 278 тыс.руб. Вид актива: Оценочные обязательства и резервы, Расходы будущих периодов.

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 сумма Отложенных налоговых обязательств отражена с учетом пересчета в связи с изменением ставки налога на прибыль (25%) в размере 78 тыс. руб. и составляет 390 тыс.руб. Вид обязательства: Основные средства.

Отложенный налог на прибыль составляет (112) тыс. руб. и представляет собой:

- суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчетном периоде в размере (90) тыс. руб.

- разницу между суммами пересчета на 31.12.2024 по ставке 25% отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в размере (22) тыс. руб.

Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке от продажи работ и услуг (за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99 «Доходы организации»), себестоимости товара, работ, услуг, товара а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ 10/99 «Расходы организации») представлена ниже.

2.12. Доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (в ред. от 27.11.2020). Общество учитывает выручку по мере отгрузки (метод начисления).

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности Общества с данными за 2024 г.:

Наименование показателя	Код	Бухгалтерский учет, тыс.руб.
Выручка, в т.ч.:	**2110**	**777 777**
Торговля автотранспортными средствами	-	768 035
Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств	-	8 085
Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	-	623
Деятельность страховых агентов и брокеров	-	1 034

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами Общества:

- проценты к получению;
- реализация основных средств;
- реализация долгосрочных активов к продаже;
- сдача имущества в аренду или субаренду;
- списание кредиторской задолженности;
- прочие доходы.

2.13. Расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» (в ред. от 06.04.2015).

Коммерческие и управленческие расходы признаются на конец каждого отчетного периода (ежемесячно) в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Полученная величина управленческих расходов указывается в "Отчете о финансовых результатах" по строке 2220 "Управленческие расходы".

Полученная величина коммерческих расходов указывается в "Отчете о финансовых результатах" по строке 2210 "Коммерческие расходы".

Полная структура расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- расходы на услуги банков;
- проценты к уплате;
- дебиторская задолженность (при списании безнадежных долгов);
- остаточная стоимость основных средств;
- стоимость долгосрочных активов к продаже;
- прочие расходы.

2.14. Инвентаризация имущества и обязательств

Организация ООО «СиАвто» не применяет досрочно Стандарт ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" (п. 2 Приказа Минфина России от 13.01.2023 N 4н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация ").

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Обществом согласно ч. 3 ст. 11, ч. 1 ст. 30 Закона № 402-ФЗ и п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н производится инвентаризация активов и обязательств. Инвентаризация проводится комиссией и в сроки, утвержденные приказом руководителя.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г. проведена инвентаризация:

- имущества организации (включая основные средства, товарно-материальные ценности);
- денежных расчетов с дебиторами и кредиторами – по состоянию на 31 декабря 2024 г.;
- оценочных обязательств – по состоянию на 31 декабря 2024 г.;
- наличных денежных средств и денежных документов, находящиеся в кассе Общества

2.15. Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

– авансы выданные;

– расчеты с покупателями и заказчиками;

– расчеты с прочими покупателями (расчеты по обязательствам не связанным с расчетами за товар и/или услуги);

– расчеты с прочими дебиторами (расчеты с заемщиками по уплате процентов);

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

Структура дебиторской задолженности приведена в "Бухгалтерском балансе" за 2024 год.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сальдо единого налогового счета	0	-
Итого	**0**	**-**

Структура и движение дебиторской задолженности приведена в виде таблицы в разделе 5.1, 5.2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

2.16. Капитал и резервы

Собственный капитал Общества на 31 декабря 2024 года в сумме 11 488 тыс.руб. представляет собой:

- вложения собственников в Уставный капитал Общества – 10 000 тыс.руб.,
- нераспределенную прибыль, оставшуюся в распоряжении Общества – 1 488 тыс.руб.

2.17. Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие виды кредиторской задолженности:

– расчеты с поставщиками и подрядчиками;

– расчеты по авансам полученным (покупатели, потребители);

– расчеты по налогам и сборам;

– расчеты по социальному страхованию;

– расчеты с персоналом по оплате труда;

– расчеты с подотчетными лицами;

– расчеты с прочими поставщиками (расчеты с производителем (факторинг).

В "Бухгалтерском балансе" суммы авансов, уплаченных поставщикам и подрядчикам, отражаются за вычетом сумм НДС.

Структура кредиторской задолженности приведена в "Бухгалтерском балансе" за 2024 год.

Задолженность по налогам и сборам, страховым взносам, перед персоналом является текущей. Просроченной задолженности нет.

Задолженность по налогам и сборам (тыс.руб.):

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Налог на доходы физических лиц	0	-
НДС	501	-
Налог на прибыль	18	-
Транспортный налог	6	-
Страховые взносы по единому тарифу	556	-
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	11	-
Сальдо единого налогового счета	0	-
Итого	**1 092**	**-**

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице 5.3, 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

2.18. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (в ред. от 27.11.2020).

Операциями между связанными сторонами согласно ПБУ 11/2008 в 2024 году являлись:

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операции	Отражение в отчетности (да/нет)
Синкевич Ю.И.	Учредитель Общества	Доля в собственности организации 80%. Получены займы. Получено право требования по договору займа	да
Зеленская Т.Г.	Учредитель Общества	Доля в собственности организации 15%.	-
Кирьянов В.Н.	Учредитель Общества	Доля в собственности организации 5%.	-
Багаев А.Ю.	Директор	-	-

Наименование организации	ИНН		Характер отношений	Виды операций	Отражение в отчетности (да/нет)
ООО "АВТОПОРТ"	ИНН 7810876871	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Продажа товара. Получение займов.	да
ООО "АВТОЦЕНТР ИНФИНИТИ"	ИНН 7810020880	Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 20% С 20.12.24	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "ПРОДИКС"	ИНН 7810862011	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Получение займов	да
ООО "АВТОПРОДИКС СПОРТ"	ИНН 7814645829	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Перешло право требования по договору займа	да
ООО "АВТОМОДУС"	ИНН 7804542648	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Покупка товара. Получение займов.	да
ООО "ИПР АВТО"	ИНН 7814570179	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Покупка товара. Продажа товара. Получение займов Передано в субаренду	да
ООО "АВТОТРИУМФ"	ИНН 7814540061	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Покупка товара. Продажа товара. Получение займов Передано в субаренду	да
ООО "АВТОПРОДИКС"	ИНН 7840008015	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Покупка товара. Получено в аренду.	да
ООО "МАНКОМ-АВТО"	ИНН 7804605658	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "РЕНИ"	ИНН 7825489106	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 70% Доля в собственности организации 20%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-

Наименование организации	ИНН		Характер отношений	Виды операций	Отражение в отчетности (да/нет)
ООО "АЦР"	ИНН 7811381920	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 70% Доля в собственности организации 20%	Продажа товара. Получение займов. Перешло право требования по договору займа	да
ООО "РС-МОТОР"	ИНН 7814645392	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 70% Доля в собственности организации 20%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО «ТТК АВТО»	ИНН 7811780604	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 80% Доля в собственности организации 20%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "АВТОЦЕНТР НЕВСКИЙ"	ИНН 7810030670	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 46,12%. С 30.01.2024 Доля в собственности организации 11,11%. С 30.01.2024	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "ДИНА"	ИНН 7718570874	Синкевич Ю.И.	Доля в собственности организации 15%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "СТК ЦОБДД"	ИНН 7811360906	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 46,6666% Доля в собственности организации 13,3334%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "УЧЕБНЫЙ ЦЕНТР "НЕВО-КЛАСС"	ИНН 7811359185	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 46,665% Доля в собственности организации 13,335%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "ЦАУ"	ИНН 7810029579	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 46,6666% Доля в собственности организации 13,3334%	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "НБН"	ИНН 7810046493	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 46,12%. С 15.01.2024 Доля в собственности организации 11,11%. С 15.01.2024	Нет взаимоотношений в отчетном году	-
ООО "ТЕРМИНАЛ НОВАЯ ГАВАНЬ"	ИНН 7804331816	Синкевич Ю.И.	Доля в собственности организации 40,5%	Нет взаимоотношений в отчетном году	
ООО "АСН"	ИНН 7811362100	Синкевич Ю.И. Зеленская Т.Г.	Доля в собственности организации 46,6666% Доля в собственности организации 13,3334%	Нет взаимоотношений в отчетном году	
ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ"	ИНН 7811785240	Синкевич Ю.И.	Доля в собственности организации 50%	Нет взаимоотношений в отчетном году	

2.19. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу в 2024 году не выделялась (таблица в разделе 9 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год).

2.20. Расчеты с бюджетом

В 2024 году сумма налоговых платежей, начисленных Обществом в бюджеты различных уровней за отчетный период, составила 4 000 тыс.руб.

Структура начисленных налоговых платежей (тыс.руб.) за 2024 год представлена в таблице:

Наименование налога	Начислено платежей	% в общей сумме начисленных платежей
Налог на доходы физических лиц	2 508	63
Налог на добавленную стоимость	1159	29
Налог на прибыль	319	8
Транспортный налог	14	0
Итого	**4 000**	**100**

Задолженность по налогам и сборам представляет собой текущие налоговые платежи Общества, срок уплаты которых в соответствии с действующим налоговым законодательством наступает в 2025 году.

2.21. Исправление ошибок в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Существенных ошибок в предшествующих периодах, исправленных в отчетном периоде, на отчетную дату у Обществе нет.

2.22. События после отчетной даты

Событий за период с 31 декабря 2024 года до момента сдачи годовой отчетности, способных оказать существенное влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества не происходило.

2.23. Размер вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу

Перечень основного управленческого персонала определяется Обществом самостоятельно. К нему относятся должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества: Директор и его заместители, руководители отделов

Размер вознаграждений и страховых взносов с них за 2024 г.:

ФОТ	3 337 646 руб.
Страховые взносы	705 384 руб.
Итого:	**4 043 030 руб.**

2.24. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2024 году отсутствуют.

2.25. Прекращенные операции, информация о допущении непрерывности деятельности предприятия

В 2024 году отсутствуют.

Общество в обозримом будущем предполагает продолжать свою деятельность, выполнять полномочия (функции) и обязательства. Участники не имеют намерения и необходимость в обозримом будущем принять решение о ликвидации субъекта или об изменении его основного вида деятельности.

2.26. Крупные сделки

В 2024г крупные сделки не совершались.

2.27 Общие положения

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н (в ред. от 29.06.2022).

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей *(п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).*

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия (*п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018)*:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды *(п. 11 ФСБУ 25/2018)*

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета не операционной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При не операционной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений *(п. п. 24, 32, 36, 41 ФСБУ 25/2018).*

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя *(п. 33 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ N Р-133/2021-ОК ЛИЗИНГ).*

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды *(п. 42 ФСБУ 25/2018).*

3. Налогообложение

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

4. Сведения о бенефициарном владельце

Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем	Имеет преобладающее участие (более 50%) в уставном капитале ООО «СиАвто»
Размер доли (в процентах)	80
Фамилия, имя, а также отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	Синкевич Юрий Иосифович

5. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

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

6. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

26.04.2024 г. общим собранием участников ООО «СиАвто» рассмотрена и утверждена бухгалтерская финансовая отчетность организации за 2023 год. По итогам 2023 года убыток Общества составил 44 415 рублей 37 копеек.

В отчетном периоде чистая прибыль Общества не распределялась между участниками Общества. Задолженность Общества по выплате дивидендов по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

Директор **Багаев А.Ю.**

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СИАВТО"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 108	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	278	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	50	-	-
Запасы	1210	257 629	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	59 423	5	-
Дебиторская задолженность*	1230	92 714	-	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 492	47	-
Прочие оборотные активы	1260	28	4	-
ИТОГО активы	-	444 722	56	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	390	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	233 465	-	-
Кредиторская задолженность	1520	198 320	-	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 059	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	433 234	-	-
Стоимость чистых активов	-	11 488	56	-

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

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

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

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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	12 174	-	-	(66)	-	-	-	12 174	(66)
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	-	-	11 422	-	-	-	-	-	-	11 422	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5202	за 2024г.	-	-	752	-	-	(66)	-	-	-	752	(66)
	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	12 174	-	(12 174)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: транспортные средства	5241	за 2024г.	-	11 422	-	(11 422)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5242	за 2024г.	-	752	-	(752)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	39 440	-	-
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 _____ **Багаев Антон Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	-	1 063 111	(805 482)	-	-	X	257 629	-	257 629
	5420	за 2023г.	-	-	-	2	(2)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	4 431	(1 348)	-	-	(3 061)	22	-	22
	5421	за 2023г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	1 032 137	(771 316)	-	-	(3 214)	257 607	-	257 607
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	10 120	(15 594)	-	-	5 474	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	16 423	(17 224)	-	-	801	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе: товары для перепродажи	5446	166 164	-	-

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	92 714	-	-	-	-	-	-	-	92 714	-
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	16 127	-	-	-	-	-	-	-	16 127	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	3 027	-	-	-	-	-	-	-	3 027	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	73 560	-	-	-	-	-	-	-	73 560	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	-	-	92 714	-	-	-	-	X	-	-	92 714	-
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	-	422 471	9 314	-	-	-	-	-	431 785
	5580	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	22 792	-	-	-	-	-	-	22 792
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	2 309	-	-	-	-	-	-	2 309
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	1 092	-	-	-	-	-	-	1 092
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	225 350	8 115	-	-	-	-	-	233 465
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	170 926	1 199	-	-	-	-	-	172 125
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2024г.	-	2	-	-	-	-	X	X	2
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	-	422 471	9 314	-	-	X	-	-	431 785
	5570	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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 _____ **Багаев Антон Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	780 086	-
Расходы на оплату труда	5620	20 183	-
Отчисления на социальные нужды	5630	4 296	-
Амортизация	5640	66	-
Прочие затраты	5650	31 591	-
Итого по элементам	5660	836 222	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	836 222	-

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

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	-	1 059	-	-	1 059
в том числе:						
резерв нв оплату отпусков	5701	-	1 059	-	-	1 059

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	166 164	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Багаев Антон Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.