

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «Авто-Лидер-Центр» за 2024 год (тыс. руб.)**
Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения о организации
1. Название общества, ИНН	Общество с ограниченной ответственность «Авто-Лидер-Центр», ИНН 6673194248
2. Местонахождения	620017, Свердловская область, г. Екатеринбург, проспект Космонавтов, строение 8
3. Основные виды деятельности	45.11.2 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах; 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств; 45.30 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период	56 чел
5. Единоличный исполнительный орган общества	Директор: Дмитриева Елена Юрьевна с 03 ноября 2015 г.
6. Состав органа внутреннего контроля	Заместитель директора: Патракеева Ольга Викторовна
7. Аудиторская организация (аудитор общества)	Предприятие не подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст.5 закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ: доходы за 2023г. менее 800 млн руб. Для проведения инициативного аудита заключен договор на оказание аудиторских услуг от 09 января 2025г. с аудиторской организацией Общество с ограниченной ответственностью «Ваш Аудитор» (ИНН 6658223159), ОРНЗ № 12006067116
8. Дочерние организации	Отсутствуют
9. Обособленные подразделения	Обособленное подразделение ООО «Авто-Лидер-Центр» адрес: г. Екатеринбург, ул. Шефская, д2г-2, офис 10 (уведомление №268315594 от 20.01.2016г. КПП 668645001. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.

2.Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Информация о учетной политике	Учетная политика
2.1.Способы ведения бухгалтерского учета	А) Способ амортизации основных средств – линейный Б) Способ амортизации нематериальных активов - линейный В) <i>Способ оценки при выбытии:</i> • <i>Товаров – по фактической себестоимости;</i> • <i>МПЗ- по средней себестоимости</i> • <i>Оценка незавершенного производства-: в сумме произведенных фактических затрат по каждой номенклатурной группе. Номенклатурные группы создаются по каждому открытому заказ-наряду на выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту транспортных средств. Общепроизводственные расходы в конце месяца распределяются между номенклатурными группами пропорционально сумме расхода материалов на конкретный заказ-наряд.</i> • <i>Общехозяйственные и коммерческие расходы списываются в себестоимость продаж – директ-костинг.</i> • <i>Оценочное обязательство в виде резерва на предстоящую оплату отпусков создается по результатам инвентаризации.</i> • <i>Оценка дебиторской задолженности производится на основании данных инвентаризации, проведенной в связи с подготовкой годовой бухгалтерской отчетности. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности (при наличии) уменьшается на сумму встречной кредиторской задолженности.</i> • <i>В связи с обязанностью применения ПБУ 18/02 использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль -на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (по абз.3. п 22 ПБУ18/02).</i> • <i>Способ использования ПБУ 18/02- балансовый.</i> • <i>Уровень существенности по ошибкам установлен 10%, по раскрытию информации в отчетности – 10%.</i> • <i>Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно (п.47 ФСБУ 5/2019).</i> • <i>Организация признает единицей запаса номенклатурный номер. Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019.</i> • <i>При выбытии организация оценивает: по средней себестоимости- запасные части, прочие материалы; по себестоимости каждой единицы- автомобили. Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.</i> • <i>Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы и иные преференции от поставщика несущественными, если они не превышают 5 процентов от стоимости запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в периоде подписания документов о предоставлении с поставщиком. Основание: пункт 6 ПБУ 1/2008.</i> • <i>Организация не создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря.</i> • <i>Формирование учетной стоимости приобретаемых за плату товаров, материалов (далее – ТМЦ).</i> • <i>ТМЦ, приобретенные за плату, принимаются по договорной стоимости, за исключением налога на</i>

	добавленную стоимость. - Затраты по доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу п. 21 ФСБУ 5/2019. - Стоимость специальной одежды со сроком использования не больше 12 месяцев учитывается как запасы по правилам ФСБУ 5/2019. и списывается ее стоимость при выдаче работнику и учитывается за балансом до износа или утраты (п. п. 3, 8 ФСБУ 5/2019). - Стоимость специальной одежды со сроком использования больше 12 месяцев учитывается по правилам учета ОС.																																																																																															
2.2.Согласно «Положения о сделках с заинтересованностью и крупных сделках»	Сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2024 году у Общества не было.																																																																																															
2.3. Сопоставимые показатели	Корректировка показателей бухгалтерского баланса. <table><tr><th>Актив</th><th>Код строк и</th><th>Сумма до корректировки</th><th>Корректировка</th><th>Сумма после корректировки</th></tr><tr><td>I.Внеоборотные активы</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Нематериальные активы</td><td>1110</td><td>0</td><td>160</td><td>160</td></tr><tr><td>Отложенные налоговые активы</td><td>1180</td><td>7 013</td><td>32</td><td>7 045</td></tr><tr><td>Прочие оборотные активы</td><td>1190</td><td>172</td><td>(172)</td><td>-</td></tr><tr><td>Итого по разделу I</td><td>1100</td><td>62 768</td><td>20</td><td>62 788</td></tr><tr><td>II.Оборотные активы</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Прочие оборотные активы</td><td>1260</td><td>177</td><td>(177)</td><td>0</td></tr><tr><td>Итого по разделе II</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Баланс</td><td>1600</td><td>183 443</td><td>(157)</td><td>183 286</td></tr><tr><td>Пассив</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>III.Капитал и резервы</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Нераспределенная прибыль</td><td>1370</td><td>52 433</td><td>(189)</td><td>52 244</td></tr><tr><td>Итого по разделу III</td><td>1300</td><td>52 443</td><td>(189)</td><td>52 254</td></tr><tr><td>IV.Долгосрочные обязательства</td><td>1450</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Отложенное налоговые обязательства</td><td>1420</td><td>6 754</td><td>32</td><td>6 786</td></tr><tr><td>Итого по разделу IV</td><td>1400</td><td>6 754</td><td>32</td><td>6 786</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Баланс</td><td>1700</td><td>183 443</td><td>(157)</td><td>183 286</td></tr></table> В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 в отчетность внесены изменения на 31.12.2023 г. Корректировки проведены за счет нераспределенной прибыли.	Актив	Код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	I.Внеоборотные активы					Нематериальные активы	1110	0	160	160	Отложенные налоговые активы	1180	7 013	32	7 045	Прочие оборотные активы	1190	172	(172)	-	Итого по разделу I	1100	62 768	20	62 788	II.Оборотные активы					Прочие оборотные активы	1260	177	(177)	0	Итого по разделе II					Баланс	1600	183 443	(157)	183 286	Пассив					III.Капитал и резервы					Нераспределенная прибыль	1370	52 433	(189)	52 244	Итого по разделу III	1300	52 443	(189)	52 254	IV.Долгосрочные обязательства	1450				Отложенное налоговые обязательства	1420	6 754	32	6 786	Итого по разделу IV	1400	6 754	32	6 786						Баланс	1700	183 443	(157)	183 286
Актив	Код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки																																																																																												
I.Внеоборотные активы																																																																																																
Нематериальные активы	1110	0	160	160																																																																																												
Отложенные налоговые активы	1180	7 013	32	7 045																																																																																												
Прочие оборотные активы	1190	172	(172)	-																																																																																												
Итого по разделу I	1100	62 768	20	62 788																																																																																												
II.Оборотные активы																																																																																																
Прочие оборотные активы	1260	177	(177)	0																																																																																												
Итого по разделе II																																																																																																
Баланс	1600	183 443	(157)	183 286																																																																																												
Пассив																																																																																																
III.Капитал и резервы																																																																																																
Нераспределенная прибыль	1370	52 433	(189)	52 244																																																																																												
Итого по разделу III	1300	52 443	(189)	52 254																																																																																												
IV.Долгосрочные обязательства	1450																																																																																															
Отложенное налоговые обязательства	1420	6 754	32	6 786																																																																																												
Итого по разделу IV	1400	6 754	32	6 786																																																																																												
Баланс	1700	183 443	(157)	183 286																																																																																												

3.Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация		
3.1. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности).	Выручка от реализации (без НДС, акцизов) по видам деятельности: 1. Торговля автотранспортными средствами 914 028 014,27руб. 2. Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств 124 512 651,98 руб. 3. Торговля автотранспортными деталями, узлами, принадлежностями 3 691 290,14 руб. 4. Прочие услуги-176 000,04 руб. Итого 1 042 407 956,43 руб .	Выручка от реализации (без НДС, акцизов) по географическим рынкам сбыта (деятельности): Свердловская область 1 042 407 956,43 руб.	
3.2. Проценты к получению 1 891 077,23 руб. 3.2.1. Прочие доходы, 11 751 354,78 руб.	Проценты, полученные за предоставление на пользование денежных средств организации	1 891 077,23	
	ИТОГО	1 891 077,23	
	Прочие доходы	сумма в руб.	
	Возмещение убытков к получению	99 600,00	
	Премии и бонусы	9 740 377,50	
	Реализация ОС	1 710 148,33	
	Премии и бонусы	9 740 377,50	
	Списание дебиторской и (кредиторской) задолженности	113 478,95	
	Прочие внереализационные доходы (расходы)	87 750	
	Итого	11 751 354,78	
3.3. Прочие расходы 4 235 357,49руб. 3.3.1. Проценты к уплате 27 519 761,79руб.	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	54 016,30	
	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;	2 505 730,70	
	Возмещение убытков к уплате	190 550,00	
	Прочие расходы.	1 485 060,49	
	Итого прочих расходов	4 235 357,49	
	Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)	25 210 418,90	
	Проценты по аренде	2 309 342,89	

	итого процентов к уплате	27 519 761,79 руб.								
3.4. Информация о связанных сторонах, ПБУ 11/2008.	<table><tr><th>Характер отношений</th><th>Перечень юридических и (или) физических лиц</th></tr><tr><td>А) Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;</td><td>А) Шеломенцев М.А. – участник общества-доля 100%, бенефициар. Установленные Обществом данные по конечному бенефициару: Шеломенцев Михаил Александрович, гражданин РФ, дата рождения 21.06.1971г., паспорт серия:65 16, №247064, выдан 30.06.2016г., ОУФМС России по Свердловской обл. в Орджоникидзевском р-не г. Екатеринбурга. Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Индустрии, дом №54, кв.88 ИНН666300963640</td></tr><tr><td>Б) Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;</td><td>Б) Нет</td></tr><tr><td>В) Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).</td><td>В) 1. ООО «Автолидер-Восток» по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору -Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; поставщик товаров работ и услуг; покупатель товаров и услуг. 2. ООО «Транс-Мастер» по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору - Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; покупатель товаров работ и услуг;</td></tr></table>	Характер отношений	Перечень юридических и (или) физических лиц	А) Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;	А) Шеломенцев М.А. – участник общества-доля 100%, бенефициар. Установленные Обществом данные по конечному бенефициару: Шеломенцев Михаил Александрович, гражданин РФ, дата рождения 21.06.1971г., паспорт серия:65 16, №247064, выдан 30.06.2016г., ОУФМС России по Свердловской обл. в Орджоникидзевском р-не г. Екатеринбурга. Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Индустрии, дом №54, кв.88 ИНН666300963640	Б) Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;	Б) Нет	В) Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	В) 1. ООО «Автолидер-Восток» по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору -Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; поставщик товаров работ и услуг; покупатель товаров и услуг. 2. ООО «Транс-Мастер» по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору - Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; покупатель товаров работ и услуг;	→ Дивиденды единственному учредителю в течении 2024г. были начислены в сумме 40 780 тыс.руб. Выплачено дивидендов 34 763 тыс. руб. удержан НДФЛ 6 017 тыс.руб.
Характер отношений	Перечень юридических и (или) физических лиц									
А) Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;	А) Шеломенцев М.А. – участник общества-доля 100%, бенефициар. Установленные Обществом данные по конечному бенефициару: Шеломенцев Михаил Александрович, гражданин РФ, дата рождения 21.06.1971г., паспорт серия:65 16, №247064, выдан 30.06.2016г., ОУФМС России по Свердловской обл. в Орджоникидзевском р-не г. Екатеринбурга. Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Индустрии, дом №54, кв.88 ИНН666300963640									
Б) Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;	Б) Нет									
В) Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	В) 1. ООО «Автолидер-Восток» по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору -Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; поставщик товаров работ и услуг; покупатель товаров и услуг. 2. ООО «Транс-Мастер» по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору - Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; покупатель товаров работ и услуг;									

- Сумма вознаграждения АУП -6125 тыс. руб.
- Отчисления с суммы вознаграждения АУП на ОСФР-1 413 тыс.руб.
- Удержан НДФЛ -791 тыс. руб.

**3.5 Информация по
отчетному
сегменту.
ПБУ 12/2000
в тыс. руб.**

Информация по сегменту	Торговля автотранспо ртными средствами	Техническое обслуживание и ремонт автотранспорт ных средств	Торговля автомобиль ными детальями, узлами и принадлежн остями	Прочие услуги
1.Общая величина выручки, в т.ч. выручка, полученная от продажи внешним покупателям и от операций с другими сегментами	914 028	124 513	3 691	176
2.Себестоимость продаж	871 348	58 678	3 626	0
3.Коммерческие расходы	20 635	1 207	0	0
4.Управленческие расходы	44 928	624	0	0
Финансовый результат	-22 883	64 004	65	176

3.6. Займы , кредиты ПБУ 15/200 8	кредитор		Процентная ставка	Дата начала обязательства	Дата погашения обязательства	Сумма по обязательству на 31.12.2024 г., тыс. руб.																
	АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО)	Тыс. руб	28%	11.05.2023	20.04.2027	40 900																
	ООО «Тандем»	Тыс.руб.	24%	25.12.2024	24.12.25	19 500																
	ООО «Центр-авто»	Тыс.руб	4%	04.10.2024	30.09.2025	3 500																
	Шеломенцев М.А.	Тыс.руб.	5%	16.03.2023	15.02.2025	11 000																
Проценты по кредитным договорам и займа отнесены на прочие расходы.																						
3.7. Учет налога на прибыль. ПБУ 18/02	Данные о постоянных и временных разницах формируются на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02). Текущий налог прибыль равен 6012 тыс.руб. Способ использования ПБУ 18/02- балансовый. Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль: <table><tr><td>Вид</td><td>Остаток на 01.01.2024 г., тыс. руб.</td><td>Признано в течении 2024 г., тыс. руб.</td><td>Погашено в течении 2024 г., тыс. руб.</td><td>Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.</td></tr><tr><td>ОНА</td><td>7045</td><td>4980</td><td>436</td><td>11 309</td></tr><tr><td>ОНО</td><td>6786</td><td>5 410</td><td>238</td><td>11 958</td></tr></table> В связи с повышением ставки налога на прибыль величина ОНА и ОНО пересчитана по состоянию на 31.12.2024г. Возникшие в результате пересчета разницы отнесены на счет 99 "Прибыли и убытки" (п. п. 14, 15 ПБУ 18/02) В отчете о финансовых результатах (стр.2460) итоговая величина от пересчета показателей отложенных налоговых активов и обязательств отражена в сумме 130 тыс. руб.							Вид	Остаток на 01.01.2024 г., тыс. руб.	Признано в течении 2024 г., тыс. руб.	Погашено в течении 2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	ОНА	7045	4980	436	11 309	ОНО	6786	5 410	238	11 958
Вид	Остаток на 01.01.2024 г., тыс. руб.	Признано в течении 2024 г., тыс. руб.	Погашено в течении 2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.																		
ОНА	7045	4980	436	11 309																		
ОНО	6786	5 410	238	11 958																		
3.8.ПБУ 4/99	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия за отчетный период отсутствуют.																					

4.Информация, подлежащая раскрытию с учетом существенности

Требования ПБУ	Информация (если не раскрыта в табличной части Пояснений, рекомендованных МФ РФ в Приказе № 66н))	
4.1.ПБУ 6/01	Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	У Общества имеются основные амортизируемые группы учета ОС: • «Машины и оборудование» • «Транспортные средства» • «Офисное оборудование» • «Другие виды ОС» Сроки полезного использования объектов основных средств по амортизационным группам: 2-я (от 2 до 3 лет) -25 мес., 3-я (от 3 до 5 лет) -37 мес., 4-я (от 5 до 7 лет) -61 мес., 5-я (от 7 до 10 лет) – 85 мес.
4.2. ПБУ 19/02 Учет финансовых вложений	У Общества на 31.12.2024г. имеются финансовые вложения: в виде выданных процентных краткосрочных займов на общую сумму 20 650 тыс. руб. Производственная программа за 2024 год предприятий-заемщиков, сформированная на основании заключенных договоров, позволяет заемщикам обслуживать заемные средства и своевременно погашать долг в соответствии с условиями договоров займа. Ключевые признаки обесценения финансовых вложений в виде займов, предоставленных другим организациям, отсутствуют: -просрочка погашения займа более 12 месяцев; -объявлением заемщика банкротом или ситуация, когда по отношению к нему введено внешнее управление, начата процедура ликвидации заемщика.	
4.3ПБУ 8/2010, п. 24, 25	Общество признало: • Ожидаемые затраты на оплату накопленных очередных отпусков сотрудников в размере 1 528 288,99 руб.	Обществом произведена оценка (уточнение) стоимости следующих активов по состоянию на отчетную дату: • Создан резерв по оплате отпусков – 1 528 288,99руб. Резерв сформирован исходя из среднедневного заработка по каждому сотруднику в соответствии с количеством накопленных дней неиспользованного отпуска с учетом начисленных страховых взносов.

4.4	Факторы, повлиявшие на результаты деятельности	Автобизнес, как и многие другие отрасли, сейчас зависит от дальнейшего разрешения внешнеполитической ситуации. Повышение размера ключевой ставки ЦБ РФ привело к снижению покупательской активности и резкому сокращению доступности автокредитования. Несмотря на то, что общая экономическая ситуация в стране не благоприятствует бурному развитию автомобильного бизнеса, по сравнению с прошлым годом выручка увеличилась на 473 583 тыс. руб., чистая прибыль на 14 077 тыс. руб. Услуги по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей являются существенным источником получения прибыли. Руководство ООО «Авто-Лидер-Центр» предпринимает максимум усилий, чтобы Общество продолжало свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывной деятельности, учитывая стабильные отношения с поставщиками.
-----	--	---

Раскрытие информации в таблицах.

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	160	-	-	-	-	(80)	-	-	-	160	(80)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	108 557	(73 624)	45 643	(3 433)	2 805	(33 584)	-	-	-	150 767	(104 403)
	5210	за 2023г.	128 531	(40 895)	180	(20 154)	4 889	(37 618)	-	-	-	108 557	(73 624)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	3 855	(3 050)	-	(177)	127	(316)	-	-	-	3 678	(3 239)
	5211	за 2023г.	3 855	(2 664)	-	-	-	(386)	-	-	-	3 855	(3 050)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	1 263	(917)	496	-	-	(194)	-	-	-	1 759	(1 111)
	5212	за 2023г.	1 327	(917)	180	(244)	189	(189)	-	-	-	1 263	(917)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	3 509	(1 953)	1 760	(1 170)	592	(460)	-	-	-	4 099	(1 821)
	5213	за 2023г.	3 509	(1 485)	-	-	-	(468)	-	-	-	3 509	(1 953)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	4 755	(3 405)	5 500	(2 086)	2 086	(1 910)	-	-	-	8 169	(3 229)
	5214	за 2023г.	23 088	(3 922)	-	(18 333)	4 700	(4 183)	-	-	-	4 755	(3 405)
Сооружения	5205	за 2024г.	9 412	(6 785)	9 720	-	-	(2 627)	-	-	-	19 132	(9 412)
	5215	за 2023г.	9 412	(4 158)	-	-	-	(2 627)	-	-	-	9 412	(6 785)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2024г.	1 509	(1 174)	-	-	-	(162)	-	-	-	1 509	(1 336)
	5216	за 2023г.	1 509	(899)	-	-	-	(275)	-	-	-	1 509	(1 174)
Здания	5207	за 2024г.	84 254	(56 340)	28 167	-	-	(27 915)	-	-	-	112 421	(84 255)
	5217	за 2023г.	85 831	(26 850)	-	(1 577)	-	(29 490)	-	-	-	84 254	(56 340)
	5208	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	112 645	-	112 645	1 089 284	(1 024 769)	X	177 160	-	177 160
	5420	за 2023г.	107 468	-	107 468	583 733	(578 556)	X	112 645	-	112 645
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	9 845	-	9 845	62 810	(56 019)	8 489	16 636	-	16 636
	5421	за 2023г.	8 539	-	8 539	48 957	(47 651)	7 526	9 845	-	9 845
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	102 526	-	102 526	944 985	(887 283)	381 540	160 228	-	160 228
	5423	за 2023г.	98 580	-	98 580	450 210	(446 264)	3 442	102 526	-	102 526
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	274	-	274	58 777	(58 755)	-	296	-	296
	5425	за 2023г.	349	-	349	46 217	(46 292)	-	274	-	274
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	22 712	(22 712)	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	38 349	(38 349)	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	5 495	-	52 787	-	(4 512)	-	-	53770	-
	5530	за 2023г.	4 739	-	4 517	-	(3 761)	-	-	5 495	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	4 489	-	48 967	-	(4 430)	-	-	49 026	-
	5531	за 2023г.	262	-	4 447	-	(220)	-	-	4 489	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	633	-	1 282	-	-	-	-	1 915	74
	5532	за 2023г.	2 893	-	-	-	(2 260)	-	-	633	-
Прочая	5513	за 2024г.	373	-	2 538	-	(82)	-	-	2 829	-
	5533	за 2023г.	1 584	-	70	-	(1 281)	-	-	373	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	5 495	-	52 787	-	(4 512)	-	-	53 770	-
	5520	за 2023г.	4 739	-	4 517	-	(3 761)	-	-	5 495	-

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	74	74	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							
				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	Остаток на конец периода
				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.	65 570	-	-	(65 570)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты											
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	65 570	-	-	(65 570)	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	89 782	454 666	15 464	(312 957)	(113)	-	-	-	246 842
	5580	за 2023г.	81 367	344 825	9 099	(345 400)	(109)	-	-	-	89 782
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	421	2 065	5	(128)	(13)	-	-	-	2 350
	5581	за 2023г.	479	139	2	(199)	-	-	-	-	421
авансы полученные	5562	за 2024г.	699	4 995	-	(430)	(100)	-	-	-	5 164
	5582	за 2023г.	3 300	469	-	(2 961)	(109)	-	-	-	699
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 706	6 902	-	-	-	-	-	-	11 608
	5583	за 2023г.	964	4 123	-	(381)	-	-	-	-	4 706
кредиты	5564	за 2024г.	69 541	152 500	14 137	(194 801)	-	-	-	-	41 377
	5584	за 2023г.	69 632	187 619	6 079	(193 789)	-	-	-	-	69 541
займы	5565	за 2024г.	14 000	136 300	1 273	(117 573)	-	-	-	-	34 000
	5585	за 2023г.	6 500	152 450	3 018	(147 968)	-	-	-	-	14 000
прочая	5566	за 2024г.	415	151 904	49	(25)	-	-	-	-	152 343
	5586	за 2023г.	492	25	-	(102)	-	-	-	-	415
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	89 782	454 666	15 464	(312 957)	(113)	X	-	-	246 842
	5570	за 2023г.	146 937	344 825	9 099	(410 970)	(109)	X	-	-	89 782

5.4 Себестоимость продаж, коммерческие, управленческие расходы (в тыс.руб.):

Стро ка ОФР	Наименование статей расхода	2024г.	2023г.
2120	Себестоимость а/м	871 348	441 519
	Себестоимость запчастей	3 626	5 167
	Техническое обслуживание и ремонт а/м	58 678	46 293
	итого	933 652	492 979
2210	Коммерческие расходы	21 842	16 779
2220	Управленческие расходы	45 552	42 747
	в том числе:		
	Материальные затраты	2 404	1429
	Расходы на оплату труда	18 377	12 358
	Отчисления на социальные нужды	4 803	3 344
	Амортизация	33 584	37618
	Прочие затраты	8 226	4 777
	Итого расходы по обычным видам деятельности	1 001 046	552 505

Директор

Дмитриева Е.Ю.

«31» марта 2025г.