ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «ПВ ЛОГИСТИК»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПВ ЛОГИСТИК» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показаны в круглых скобках.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не возникало.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПВ ЛОГИСТИК».

Общество зарегистрировано: 01.03.2019 г. ОГРН 1195074003222, ИНН 5036175370.

Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта код ОКВЭД 49.41

Среднегодовая численность по итогам года составила: 78 человек.

Уставный капитал Общества: на 31.12.2024 составляет 200 000,00 рублей (двести тысяч рублей).

Общество зарегистрировано по адресу: 142184, Московская область, г.о. Подольск, г. Подольск, мкр. Климовск, ул. Московская, дом 15, помещение 7

Обособленные подразделения отсутствуют.

Исполнительный орган:

В соответствии со ст. 9.2.3. Устава, решением единственного участника Общества № 01 от 25.02.2019 г. генеральным директором (единоличным исполнительным органом) назначен Вржец П.Д. с 01.03.2019 г.

Единственным участником ООО «ПВ ЛОГИСТИК» является Вржец Павел Денисович (доля в уставном капитале 100%).

Вржец Павел Денисович имеет возможность контролировать действия ООО «ПВ ЛОГИСТИК», он же является конечным бенефициаром.

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

2.1. Основы предоставления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности и составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 года №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н. и прочими действующими положениями.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

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

2.2. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие, может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей перечисленных выше форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером, либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же

отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более.

Также признается существенной ошибка независимо от величины искажения, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период

2.3. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

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

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.

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.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объектов и норм амортизации, исчисленных исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Переоценка основных средств не производится.

2.4. Аренда

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости и амортизируется (за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются). Обязательство по аренде представляет собой кредиторскую задолженность по уплате арендных платежей в будущем и оценивается как суммарная приведенная стоимость этих платежей на дату оценки. Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств на дату начала аренды.

После даты начала аренды величина обязательств по аренде увеличивается для отражения начисления процентов и уменьшается для отражения осуществленных арендных платежей. Кроме того, в случае модификации, изменения срока аренды, изменения фиксированных арендных платежей производится переоценка балансовой стоимости обязательства по аренде.

Общество применяет освобождение от признания в отношении краткосрочной аренды к краткосрочным договорам аренды (т.е. к договорам, в которых на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев). Общество также применяет освобождение от признания в отношении аренды активов с низкой стоимостью, т.е. не превышающей 300 тыс. руб. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде активов с низкой стоимостью признаются в качестве расхода по аренде равномерно в течение срока аренды.

2.5. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев и имеющие стоимость не более 100 тыс. руб.

К запасам Общество относит:

- материалы, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- товары;
- готовая продукция,
- незавершенное производство, в том числе, полуфабрикаты собственного производства.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. При отпуске запасов производство и ином выбытии оценка производится по средней стоимости.

Превышение фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью продажи запасов считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение и отражается по аналитикам, соответствующим предполагаемому направлению выбытия этих запасов (продажа в составе основного производства – 90 счет, прочая продажа или списание – 91 счет).

В случае выбытия запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов по тем же аналитикам, что и его признание.

Создание и корректировка резерва под обесценение запасов производится на конец года.

2.6. Активы и обязательства в иностранных валютах

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным со сроком обращения, не превышающим 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой как сумма всех фактических затрат на их приобретение. В составе финансовых вложений отражаются банковские депозиты независимо от срока их обращения.

2.9. Долговые обязательства

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

2.10. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы по страхованию имущества, программы

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ФСБУ 14 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока течение срока действия договора.

В случае если период списания расходов документально не подтвержден, такие расходы списываются в течение трех лет или другого срока, определенного приказом (распоряжением) генерального директора Общества.

Расходы на сертификацию продукции списываются ежемесячно равными долями в течение срока, установленного сертификатом.

2.11. Признание дохода

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по отгрузке продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявлению им расчетных документов. Отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

2.12. Признание расходов

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» без аналитического учета по видам номенклатуры, подразделениям.

С 01.01.2024 года в компании был введен 23 счет «Вспомогательное производство» для учета расходов, которые относятся на каждую ремонтируемую единицу техники (запчасти, материалы, услуги по ремонту). По окончанию отчетного периода списывается в кредит счета 20 (26).

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение без применения счета 16 «отклонение в стоимости материальных ценностей».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.13. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

По авансам, выданным при условии применения права на вычет НДС с аванса, дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, в отчетности отражается за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

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

2.14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученным авансам в отчетности отражается за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

2.15. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», оценочными обязательствами Общества являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации.

Резервирование отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.

Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользуемого отпуска, определённая исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определённая исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, оказывается меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

На конец 2024 года сумма скорректированного резерва включена в состав расходов на оплату труда в сумме 155 тыс.руб. и в сумме страховых взносов 29 тыс.руб.

3. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества с 01.01.2024 год внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. Приказ Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики (тыс.руб.):

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	22	(22)	-
Прочие внеоборотные активы	1190	85	(85)	-
Итого по разделу I	**1100**	**107**	**(107)**	**-**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	64 432	80	64 512
Прочие оборотные активы	1260	86	(86)	-
Итого по разделу II	**1200**	**64 518**	**(6)**	**64 512**
БАЛАНС	**1600**	**64 625**	**(113)**	**64 512**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	33 684	(113)	33 571
Итого по разделу III	**1300**	**33 684**	**(113)**	**33 571**
БАЛАНС	**1700**	**33 684**	**(113)**	**33 571**
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	122 158	(27 806)	94 352
Итого по разделу I	**1100**	**122 158**	**(27 806)**	**94 352**
БАЛАНС	**1600**	**122 158**	**(27 806)**	**94 352**
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	106 887	(27 806)	79 080
Итого по разделу IV	**1400**	**106 887**	**(27 806)**	**79 080**
БАЛАНС	**1700**	**106 887**	**(27 806)**	**79 080**

4. Краткая характеристика деятельности общества за 2024 год

Основным видом деятельности является деятельность автомобильного грузового транспорта

За 2024 год Общество показало следующие финансовые результаты (тыс. руб.):

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Выручка	979 656	1 002 863
Себестоимость продаж	(750 014)	(787 156)
Валовая прибыль (убыток)	229 642	215 707
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	(32 164)	(26 843)
Прибыль (убыток) от продаж	197 478	188 864

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления.

Выручка Общества по сравнению с 2023 годом уменьшилась на 2,3%

Обществом в 2024 году получена прибыль.

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности

5.1. Основные средства

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

5.2. Аренда

В течение 2024 года Общество являлось **арендатором** по следующим договорам аренды:

№ п/п	Договор лизинга	Объект аренды	Арендодатель	Срок действия договора	
				начало договора	окончание договора
1	2021_3574	КАМАЗ М1840, седельный тягач	ООО "ЛК "Эволюция"	21.06.2021	22.05.2024

2	2021_3575	КАМАЗ М1840, седельный тягач	ООО "ЛК "Эволюция"	21.06.2021	22.05.2024
3	2021_3576	КАМАЗ М1840, седельный тягач	ООО "ЛК "Эволюция"	21.06.2021	22.05.2024
4	2021_3581	ТОНАР 98881	ООО "ЛК "Эволюция"	21.06.2021	22.05.2024
5	2021_3583	ТОНАР 98881	ООО "ЛК "Эволюция"	21.06.2021	22.05.2024
6	2021_3588	ТОНАР 98881	ООО "ЛК "Эволюция"	21.06.2021	22.05.2024
7	28800/2023	ТОНАР 98881 (прицеп)	ООО "Каркаде"	25.05.2023	25.04.2026
8	28801/2023	ТОНАР 98881 (прицеп)	ООО "Каркаде"	25.05.2023	25.04.2026
9	44200/2023	Грузовой фургон 2824РЕ	ООО "Каркаде"	21.07.2023	21.06.2028
10	44203/2023	Грузовой фургон 2824РЕ	ООО "Каркаде"	21.07.2023	21.06.2028
11	44205/2023	Грузовой фургон 2824РЕ	ООО "Каркаде"	21.07.2023	21.06.2028
12	44206/2023	Грузовой фургон 2824РЕ	ООО "Каркаде"	21.07.2023	21.06.2028
13	4207/2023	Грузовой фургон 2824РЕ	ООО "Каркаде"	21.07.2023	21.06.2028
14	44209/2023	Белава 1220R0	ООО "Каркаде"	21.07.2023	21.06.2028
15	46294/2023	Белава 1220R0	ООО "Каркаде"	28.07.2023	28.06.2028
16	47862/2023	GAZ 3009Z5	ООО "Каркаде"	02.08.2023	02.07.2028
17	ДЛ- 54472-21	Lada Largus FS045L	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	26.07.2021	20.06.2026
18	ДЛ-127111-22	HAVAL H9	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	26.12.2022	03.12.2027
19	ДЛ-16181-20	3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	13.07.2020	17.07.2024
20	ДЛ-16182-20	3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	13.07.2020	17.07.2024
21	ДЛ-16183-20	3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	13.07.2020	17.07.2024
22	ДЛ-19417-20	GAZ 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	21.08.2020	20.09.2025
23	ДЛ-19418-20	GAZ 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	21.08.2020	20.09.2025
24	ДЛ-21164-20	GAZ 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	15.09.2020	20.09.2025
25	ДЛ-21166-20	GAZ 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	15.09.2020	20.09.2025
26	ДЛ-21230-20	GAZ 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	16.09.2020	20.10.2025
27	ДЛ-26739/2023	FOTON AUMAN (тягач)	ООО "Каркаде"	17.05.2023	17.04.2026
28	ДЛ-26743/2023	FOTON AUMAN (тягач)	ООО "Каркаде"	17.05.2023	17.04.2026
29	ДЛ-27070-20	GAZ 3009Z5	ООО "Газпромбанк	24.11.2020	20.11.2025

		ЛУИДОР (дизель)	Автолизинг"		
30	ДЛ-27072-20	GAZ 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	24.11.2020	25.11.2024
31	ДЛ-27073-20	GAZ 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	24.11.2020	20.11.2025
32	ДЛ-27074-20	GAZ 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	24.11.2020	20.11.2025
33	ДЛ-44083-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	04.05.2021	09.04.2026
34	ДЛ-44084-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	04.05.2021	09.04.2026
35	ДЛ-44085-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	04.05.2021	09.04.2026
36	ДЛ-44086-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	04.05.2021	09.04.2026
37	ДЛ-44087-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	04.05.2021	09.04.2026
38	ДЛ-47480-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	31.05.2021	05.05.2026
39	ДЛ-47481-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	31.05.2021	05.05.2026
40	ДЛ-47482-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	31.05.2021	05.05.2026
41	ДЛ-47483-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	31.05.2021	05.05.2026
42	ДЛ-47484-21	GAZ NEXT 3009Z5 ЛУИДОР (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	31.05.2021	05.05.2026
43	ДЛ-50731-21	Луидор GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
44	ДЛ-50732-21	GAZ NEXT 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
45	ДЛ-50733-21	Луидор GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
46	ДЛ-50734-21	GAZ NEXT 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
47	ДЛ-50735-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.08.2026
48	ДЛ-50736-21	GAZ NEXT 3009Z5 (дизель)	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
49	ДЛ-50737-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.08.2026
50	ДЛ-50738-21	Луидор GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026

51	ДЛ-50739-21	Луидор GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
52	ДЛ-50740-21	Луидор GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	25.06.2021	20.07.2026
53	ДЛ-64776-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
54	ДЛ-64777-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
55	ДЛ-64778-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
56	ДЛ-64779-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
57	ДЛ-64780-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
58	ДЛ-64781-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
59	ДЛ-64782-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
60	ДЛ-64783-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
61	ДЛ-64784-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
62	ДЛ-64786-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	21.08.2024
63	ДЛ-64787-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
64	ДЛ-64788-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
65	ДЛ-64789-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
66	ДЛ-64794-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
67	ДЛ-64803-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	07.10.2021	12.11.2026
68	ДЛ-70525-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	26.11.2021	01.12.2026
69	ДЛ-70526-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	26.11.2021	01.11.2026
70	ДЛ-70527-21	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Газпромбанк Автолизинг"	26.11.2021	01.01.2027
71	AA005460649	GAZ NEXT 2824NJ	ООО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	26.05.2024	26.04.2029
72	AA013460648	GAZ NEXT 2824NJ	ООО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	26.04.2024	04.03.2029
73	AA034460647	GAZ NEXT 2824NJ	ООО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	26.04.2024	04.03.2029
74	AA058460710	GAZ NEXT 2824NJ	ООО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	04.04.2024	04.03.2029
75	AA049460642	GAZ NEXT 2824NJ	ООО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	04.04.2024	04.03.2029
76	AA042460646	GAZ NEXT 2824NJ	ООО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	04.04.2024	04.03.2029
77	AA030460644	GAZ NEXT	ООО "ЛК	04.04.2024	04.03.2029

		2824NJ	"ЕВРОПЛАН"		
78	АЛ 163881/12-24	GAZ GAZELLE NEXT	АО ВТБ Лизинг	27.05.2024	18.02.2029
79	АЛ 163881/11-24	GAZ GAZELLE NEXT	АО ВТБ Лизинг	27.05.2024	18.02.2029
80	10845-МСК-24-АМ-Л	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Альфамобиль"	21.04.2024	20.02.2029
81	10846-МСК-24-АМ-Л	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Альфамобиль"	21.04.2024	20.02.2029
82	10847-МСК-24-АМ-Л	GAZ NEXT 3009Z5	ООО "Альфамобиль"	21.04.2024	20.02.2029

По договорам аренды помещений и техники Общество признало право пользования активом, в отношении которого применяется такая же учетная политика, как и в отношении собственных основных средств, включая переоценку. ППА учитывается на счете 01 "Основные средства".

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

Ставка дисконтирования определяется обратным путем и используется для дальнейшего учета процентных расходов:

$$V = A * (1 - 1/(1+R)*T) / R$$

- **V** – текущая приведенная стоимость – С справедливая,
- **A** – номинальная величина будущего потока – сумма арендных платежей,
- **R** – ставка дисконтирования – рассчитывается,
- **T** – количество платежей – количество месяцев.

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2023	31.12.2024
ППА	100 932	87 265
Амортизация	52 446	69 311
Обязательство по аренде	139 042	152 285
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	31 529	36 272

5.3. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода запасов представлено в Таблице 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблице 4.2. «Запасы в залоге».

В 2024 году Обществом не выявлено обесценения материальных ценностей.

Сумма авансов, перечисленных поставщикам на приобретение запасов по состоянию

на 31.12.2024 года составила 4 550 тыс. руб.,

на 31.12.2023 года 6 960 тыс. руб.

5.4. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Таблице 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблице 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

Сомнительная задолженность покупателей присутствует. Резерв по сомнительным долгам создан с ООО «РАКЕТА» на суму 6 тыс. руб.

Сомнительная задолженность поставщиков отсутствует.

В составе дебиторской задолженности числится

- аванс на приобретение товаров и услуг в размере 25 935 тыс. руб. Данная задолженность является краткосрочной.
- положительное сальдо по расчету с бюджетом 19 764 тыс. руб.

5.5. Денежные средства и их эквиваленты

Остатки на счетах общества 1 707 тыс. руб.

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

Общество в 2024 году не привлекало дополнительные денежные средства, в том числе:

- не открывало и не использовало кредитные линии;
- не привлекало банковского кредитования, в том числе на условиях овердрафта.

5.6. Финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений Общество по состоянию на 31.12.2024 г. не имеет. Общество не размещает свои денежные средства в долгосрочные активы, в ценные бумаги, не выдает займы, не приобретает задолженности др. предприятий и т. д.

Обесценения финансовых вложений не было.

5.7. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской

задолженности» и 4.4. «Просроченная кредиторская задолженность».

В составе прочих долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2024 г. отражены обязательства

- по аренде в размере на 31.12.2024 г. 88 402 тыс. руб.

В составе прочих краткосрочных обязательств

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 22 844 тыс. руб.
- расчеты по лизинговой аренде 2 229 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам 46 809 тыс. руб.
- прочие расчеты 1 908 тыс. руб.

5.8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 6 218 тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль:

Так как доходы и расходы в бухгалтерском учете и для целей налогообложения учитываются раздельно, то в соответствии с ПБУ 18/02 образуются постоянные разницы, ведущие к образованию постоянных налоговых обязательств и активов, и временные разницы, ведущие к образованию отложенных налоговых активов и обязательств. Налог на прибыль организаций в отчетном периоде за текущий налоговый период:

Показатель	**2023 год**	**2024 год**
Итого налог на прибыль (расход по налогу на прибыль или доход по налогу на прибыль)	**(7 247)**	**(1 105)**
Ставка по налогу на прибыль, %	20%	20%
Текущий налог на прибыль	(3 562)	(1 244)
Отложенный налог на прибыль:	(3 685)	139
Отложенные налоговые активы	21 383	30 930
Отложенные налоговые обязательства	25 068	34 477

В связи с изменением ставки налога на прибыль в 2025 году по состоянию на 31 декабря 2024 года пересчитаны отложенные налоги и в ОФР учтен эффект от повышения ставок в 2025 году. Эффект от изменения ставок составил в части отложенных налоговых обязательств составил 6 895 321,53 руб., отложенных налоговых активов 6 186 063,77 руб.

5.9. Капитал

Уставный капитал на 31.12.2024 составляет – 200 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 17 837 тыс. руб.

5.10. Оценочные обязательства

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, представлена в Таблице №7 «Оценочные обязательства».

5.11. Обеспечения обязательств обеспечение

Общество выдавало гарантийные обеспечения (в виде поручительств), компании ООО «ГК РОЗГРУЗ» на приобретение транспортных средств в лизинговых компаниях. Таблица № 8 «Обеспечение обязательств».

5.12. Государственная помощь

Государственная помощь в 2024 году Обществу не оказывалась, данные для отражения в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

5.13. Основные дочерние и зависимые общества

Дочерних и зависимых обществ у Общества не имеется.

5.14. Расшифровка отдельных показателей баланса

(тыс. руб.)

Отложенные налоговые активы, в т. ч.:	**1180**	**2024**
Материалы		8
Обязательства по аренде		30 856
Основные средства		2
Резервы сомнительных долгов		1
РБП		63
ИТОГО:		**30 930**
Денежные средства и денежные эквиваленты, в т. ч.:	**1250**	
Бух.счет 51 "Расчетные счета"		1 707
ИТОГО:		**1 707**
Отложенные налоговые обязательства, в т. ч.:	**1420**	
Проценты по обязательствам		9 068
Доходные вложение в материальные ценности		953
Основные средства		24 456
ИТОГО:		**34477**

5.15. Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

(тыс. руб.)

Наименование статьи отчета о финансовых результатах	код	2024
Прочие доходы, в т. ч.:	**2340**	
Возмещение штрафов		125
Исправительные записи прошлых периодов		16
Ликвидация ОС		2 399
Реализация ОС		1 833
ИТОГО:		**4 373**
Прочие расходы, в т.ч.:	**2350**	
Возмещение ущерба		18 193
Госпошлина		431
Ликвидация ОС		1465
Реализация ОС		1507
Прочие расходы		861
Пени, штрафы, претензии		156 198
Расходы на услуги банков		202
Резервы по сомнительным долгам		0
Топливо, грузоперевозки		1 005
Страхование		4 785
ИТОГО:		**184 647**

5.16. Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств возврат или проценты банка

(тыс. руб.)

Наименование статьи отчета о движении денежных средств	код	2024
Прочие поступления в т. ч.:	**4119**	**128**
Возврат от поставщиков		5 567
Возврат подотчетных сумм		
Прочие поступления		486
Расчетный НДС		121 976
ИТОГО:		**128 029**
Прочие платежи, в т. ч.:	**4129**	
Прочие налоги и сборы В т.ч. данные регистров по ЕНС, свернутый НДС госпошлины, штрафы ГИБДД, прочие штрафное санкции		166905
Расходы на услуги банков		209
Прочие (алименты, страховки, «платон», претензии, страховое возмещение, возмещение ущерба)		19 436
ИТОГО:		**186 550**

- Расшифровка Пояснение № 6 к Отчету о движении денежных средств.

	2023	2024
5610	- материалы 117 900	- материалы 138 130
5620	- оплата труда 25 511	- оплата труда 42 718
5630	-страховые взносы 6 008	- страховые взносы 9 599
5640	- амортизация 28 324	- амортизация 37 494
5650	- услуги грузоперевозок 590950 - ремонт автомашин 30108 - амортизация 14 574 -прочие затраты - 624	- услуги грузоперевозок 503 863 - ремонт автомашин 39 413 - прочие затраты 10 961 ИТОГО 554 237,00

- ***Так как общество является транспортной компанией, услуги грузоперевозок отражены в стр. 5650***

5.17. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)

Для целей настоящей годовой бухгалтерской отчётности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на 31 декабря 2024 г выявлены не были.

Конечным бенефициарный владельцем Общества является: Вржец Павел Денисович

Связанные стороны на 31.12.2024 г. и операции с ними в 2024 году:

Вознаграждения основному управленческому персоналу

С целью раскрытия информации к административно управленческому персоналу отнесены: генеральный директор.

Оплата труда основного управленческого аппарата в 2024 году составила – 18 304 тыс. руб., включая налоги.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу управленческого аппарата в 2024 году не производилось.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют

5.18. Условные обязательства и активы

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иск к поставщику).

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов не создавался.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

5.19. События после отчетной даты

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год не объявлялись. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

На момент подписания бухгалтерской отчетности существенным событием после отчетной даты стало ощутимое снижение объема продаж (выручки) с ключевым контрагентом ООО "РВБ" (Wildberries). Причиной тому послужили смена руководства ООО «РВБ», повлекшая за собой реорганизацию компании, а также изменения в корпоративной политике, затронувшие сферу логистики и отношения с перевозчиками. Данное событие классифицируется как некорректирующее.

5.20. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.21. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2024 году Обществом не принималось.

5.22. Информация о совместной деятельности

Совместная деятельность не ведется.

5.23 Выданные обеспечения и обязательства

На 31.12.2024 у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства. Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом.

5.24 Условные обязательства и условные активы

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иски к покупателям, от поставщиков).

Арбитраж Дело А 65-8473/2023 ООО «ПВ Логистик» истец, сумма иска 18 млн.руб.

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов не создавался.

5.25 Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В 2024 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПВ Логистик» за 2024 год подготовлена с применением допущения непрерывности деятельности, т.е. организация 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. Однако события, отраженные в разделе 5.19. «События после отчетной даты» Пояснений, могут породить существенные сомнения заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

В настоящее время ООО «ПВ Логистик» проведена оценка, выполненная руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, которая охватывает период, составляющий 12 месяцев, начиная с отчетной даты. Кроме того, рассматриваются альтернативные способы выхода из данной ситуации. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности организации, в частности, служба менеджмента сориентирована главным образом на поиск новых клиентов-покупателей услуг.

Однако в связи с нестабильностью экономической ситуации не только в России, но и во всем мире, сложно сделать долгосрочные (за пределами 12 месяцев после отчетной даты) прогнозы деятельности организации, поэтому проведенная руководством ООО «ПВ Логистик» оценка может отличаться от фактических результатов в будущем.

Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. В 2024 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов (резкий рост валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2023 года), повышению ключевой ставки Банка России, росту цен на нефть и газ и к падению

российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Данная экономическая среда может оказывать влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. На текущий момент Общество продолжает работать в стандартном режиме. Основные закупки материалов, услуг осуществляются на внутреннем рынке, влияние геополитической ситуации минимально. Тем не менее, будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

5.26 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют

5.27 Информация о событиях после отчетной даты

В период после 31 декабря 2024 г. до даты подписания годовой отчетности существенных событий не происходило.

5.28 Исправление ошибок

Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности и учете

В текущем году выявлена существенная ошибка допущенная в отчетности за 2021 год.

Данная ошибка исправлена на основании п.9.10 ПБУ 22/2010 путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности ООО «ПВ Логистик» за текущий

отчетный 2024 год. Пересчет осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).
Ретроспективный пересчет производится в отношении показателей начиная с того отчетного периода, в котором была допущена ошибка.
Строки отчетности, которые подлежали корректировке:
Бухгалтерский баланс тыс.руб.

Исправление существенной ошибки и ретроспективный пересчёт соответствующих показателей бухгалтерской отчётности предшествующих отчётных периодов				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.		x	x	x
АКТИВ		x	x	x
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		x	x	x
Дебиторская задолженность	1230	40169	9256	30913
Итого по разделу II	**1200**	**73045**	**9256**	**63789**
БАЛАНС	**1600**	**167451**	**9256**	**158195**
ПАССИВ		x	x	x
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		x	x	x
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	35684	9256	24315
Итого по разделу III	**1300**	**35694**	**9256**	**24515**
БАЛАНС	**1700**	**167451**	**9256**	**209774**
На 31 декабря 2022 г.		x	x	x
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		x	x	x
Дебиторская задолженность	1230	40169	9256	30913
Итого по разделу II	**1200**	**73045**	**9256**	**63789**
БАЛАНС	**1600**	**167451**	**9256**	**158195**
ПАССИВ		x	x	x
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		x	x	X
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	35684	9256	26428
Итого по разделу III	**1300**	**35694**	**9256**	**26438**
БАЛАНС	**1700**	**167451**	**9256**	**158195**

Существенная ошибка исправлена следующим образом: Дт 84.04 Кт 62.01 сумма 9 256 тыс.руб. существенная ошибка прошлого периода.

5.29 Информация о рисках хозяйственной деятельности

Финансовые риски

Информация о финансовых рисках представляется в отчетности с подразделением на следующие группы:

- рыночные риски;
- кредитные риски;
- риски ликвидности.

Рыночные риски для Общества в случае изменения рыночных цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, другие), процентных ставок, курсов иностранных валют отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют в связи с непредставлением заемных средств другим лицам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Риска ликвидности нет, в связи возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Валютный риск

Низкое значение для Общества имеет валютный риск. Обязательства в валюте перед поставщиками товаров и материалов отсутствуют.

Правовой риск

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

В Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

Иные риски

В 2024 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. В 2024 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов (резкий рост валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2023 года), повышению ключевой ставки Банка России, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Данная экономическая среда может оказывать влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. На текущий момент Общество продолжает работать в стандартном режиме. Основные закупки материалов, услуг осуществляются на внутреннем рынке, влияние геополитической ситуации минимально. Тем не менее, будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор ВРЖЕЦ П.Д.

«24» марта 2025 г.

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.	25	-	-	(25)	-	(2)	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	25	-	-	(25)	-	(2)	-	-	-	-	-

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 _____ **Вржец Павел Денисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 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.	168 007	(59 473)	40 603	(3 259)	2 117	(33 852)	-	-	-	196 716	(91 209)
	5210	за 2023г.	126 285	(31 934)	47 951	(1 974)	782	(28 322)	-	-	-	168 007	(59 473)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	167 530	(59 233)	40 603	(3 259)	2 117	(33 726)	-	-	-	196 239	(90 842)
	5211	за 2023г.	125 808	(31 819)	47 951	(1 974)	782	(28 196)	-	-	-	167 530	(59 233)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	227	(120)	-	-	-	(76)	-	-	-	227	(196)
	5212	за 2023г.	227	(44)	-	-	-	(76)	-	-	-	227	(120)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	250	(121)	-	-	-	(50)	-	-	-	250	(171)
	5213	за 2023г.	250	(71)	-	-	-	(50)	-	-	-	250	(121)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	3 894	-	8 676	(3 894)	2 387	(3 642)	-	-	-	8 676	(1 255)
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 894	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2024г.	3 894	-	8 676	(3 894)	2 387	(3 642)	-	-	-	8 676	(1 255)
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 894	-

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.	-	42 623	(2 020)	(40 603)	-
	5250	за 2023г.	-	53 197	(5 245)	(47 951)	-
в том числе: АВТОМОБИЛЬ В916НК 790 (дог 27072)	5241	за 2024г.	-	820	820	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ К537СМ 790 (дог 64786)	5242	за 2024г.	-	1 200	1 200	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ К537СМ 790 ГАЗ 3009Z5	5243	за 2024г.	-	1 200	-	(1 200)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ В916НК 790 ГАЗ 3009Z5	5244	за 2024г.	-	820	-	(820)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 3009Z5 (дог 10846-МСК-24-АМ-Л) М430АР 550 VIN XZV3009Z5R0013017	5245	за 2024г.	-	3 067	-	(3 067)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА042460646), Т881РН 797 VIN XU42824NJR2001159	5246	за 2024г.	-	3 280	-	(3 280)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА030460644) Т435РО 797, VIN XU42824NJR2001240	5247	за 2024г.	-	3 280	-	(3 280)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 3009Z5 (дог 10847-МСК-24-АМ-Л) В117АР 550 VIN XZV3009Z5R0013018	5248	за 2024г.	-	3 067	-	(3 067)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА005460649) М515РМ 797, VIN XU42824NJR2002076	5249	за 2024г.	-	3 431	-	(3 431)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 3009Z5 (дог 10845-МСК-24-АМ-Л) В155АР 550 VIN XZV3009Z5R0012983		за 2024г.	-	3 067	-	(3 067)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГАЗ Next (дог АЛ 163881/12-24) М767АР 550, VIN X96A23R32R0010088		за 2024г.	-	3 138	-	(3 138)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА034460647) О420РВ 797, VIN XU42824NJR2001486		за 2024г.	-	3 280	-	(3 280)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА058460710) Т412РТ 797, VIN XU42824NJR2001160		за 2024г.	-	3 280	-	(3 280)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА013460648) О994РЕ 797, VIN XU42824NJR2001601		за 2024г.	-	3 280	-	(3 280)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ ГАЗ Next (дог АЛ 163881/11-24) М761АР 550, VIN X96A23R32R0010080		за 2024г.	-	3 138	-	(3 138)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ 2824NJ ГАЗ (дог АА049460642) Т445РО 797, VIN XU42824NJR2001255		за 2024г.	-	3 280	-	(3 280)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автобус Yutong ZK		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 491	5 245	(5 245)	-
АВТОМОБИЛЬ 2824РЕ ГАЗ О981ТН 790(дог 44206/2023) VIN XU42824PEP1000778		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 658	-	(2 658)	-
АВТОМОБИЛЬ Белава 1220R0 (дог 44209/2023) VIN		за 2024г.	-	-	-	-	-

Z0D1220R0M0007920, A045TO 790		за 2023г.	-	1 917	-	(1 917)	-
ТОНАР 98881(дог 28801/2023) VIN X0T988810P0000894, ЕУ4715 50		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 083	-	(3 083)	-
АВТОМОБИЛЬ Белава 1220R0 (дог 46294/2023) VIN Z0D1220R0M0007950, P959TM 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 913	-	(1 913)	-
FOTON AUMAN C605XE 790, грузовой седельный тягач (дог 26743/2023) VIN LVBS6PEB6PT505319,		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 500	-	(7 500)	-
АВТОМОБИЛЬ 2824PE ГАЗ (дог 44207/2023) VIN XU42824PEP1000828, H037TH 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 658	-	(2 658)	-
АВТОМОБИЛЬ HAVAL H9 (дог 127111-22) E709XX 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 267	-	(2 267)	-
АВТОМОБИЛЬ 278858 ГАЗ (дог 44200/2023) VIN X8B278858P0031682, H041TH 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 658	-	(2 658)	-
АВТОМОБИЛЬ ГАЗ 3009Z5 (дог 47862/2023) VIN XZV3009Z5N0005056, X280TO 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 150	-	(2 150)	-
АВТОМОБИЛЬ 2824PE ГАЗ (дог 44203/2023) VIN XU42824PEP1000776, H047TH 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 658	-	(2 658)	-
FOTON AUMAN C625XE 790, грузовой седельный тягач (дог 26739/2023) VIN LVBS6PEB6PT505255		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 500	-	(7 500)	-
АВТОМОБИЛЬ 2824PE ГАЗ (дог 44205/2023) VIN XU42824PEP1000815, P479TH 790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 658	-	(2 658)	-
ТОНАР 98881(дог 28800/2023) VIN X0T988810P0000893, ЕУ4714 50		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 083	-	(3 083)	-

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	5 885	1 205	3 729
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 _____ **Вржец Павел Денисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 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 _____ **Вржец Павел Денисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 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.	238	-	238	139 531	(139 358)	-	-	X	411	-	411
	5420	за 2023г.	1 342	-	1 342	118 477	(119 581)	-	-	X	238	-	238
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	238	-	238	139 531	(139 358)	-	-	1 186	411	-	411
	5421	за 2023г.	1 342	-	1 342	118 477	(119 581)	-	-	1 490	238	-	238
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Вржец Павел Денисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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.	55 262	(6)	50 482	-	(36 999)	-	-	-	-	-	68 745	(6)
	5530	за 2023г.	30 913	-	35 372	-	(11 023)	-	-	-	-	-	55 262	(6)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	13 011	(6)	12 006	-	(9 947)	-	-	-	-	-	15 069	(6)
	5531	за 2023г.	4 842	-	11 311	-	(3 142)	-	-	-	-	-	13 011	(6)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	13 818	-	16 852	-	(4 735)	-	-	-	-	-	25 935	-
	5532	за 2023г.	14 096	-	4 316	-	(4 594)	-	-	-	-	-	13 818	-
Прочая	5513	за 2024г.	28 433	-	21 625	-	(22 317)	-	-	-	-	-	27 741	-
	5533	за 2023г.	11 975	-	19 746	-	(3 287)	-	-	-	-	-	28 433	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	55 262	(6)	50 482	-	(36 999)	-	-	X	-	-	68 745	(6)
	5520	за 2023г.	30 913	-	35 372	-	(11 023)	-	-	X	-	-	55 262	(6)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	81 162	40 026	-	(30 556)	-	(2 229)	-	-	88 402
	5571	за 2023г.	79 080	42 910	-	(37 651)	-	(3 177)	-	-	81 162
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	81 162	40 026	-	(30 556)	-	(2 229)	-	-	88 402
	5574	за 2023г.	79 080	42 910	-	(37 651)	-	(3 177)	-	-	81 162
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	79 029	35 928	5 507	(48 895)	-	2 229	-	-	73 800
	5580	за 2023г.	52 677	34 593	4 945	(16 363)	-	3 177	-	-	79 029
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	20 681	18 995	-	(16 832)	-	-	-	-	22 844
	5581	за 2023г.	12 240	18 135	-	(9 694)	-	-	-	-	20 681
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 947	(5 500)	5 507	(2 945)	-	-	-	-	9
	5582	за 2023г.	8	(1 322)	4 269	(8)	-	-	-	-	2 947
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	46 373	20 525	-	(20 089)	-	-	-	-	46 809
	5583	за 2023г.	40 423	5 946	4	-	-	-	-	-	46 373
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	6 200	455	(6 655)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	5 852	1 908	-	(5 851)	-	-	-	-	1 908
	5586	за 2023г.	6	5 634	217	(6)	-	-	-	-	5 852
лизинг	5567	за 2024г.	3 177	-	-	(3 177)	-	2 229	X	X	2 229
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	3 177	X	X	3 177
Итого	5550	за 2024г.	160 191	75 954	5 507	(79 451)	-	X	-	-	162 202
	5570	за 2023г.	131 757	77 503	4 945	(54 014)	-	X	-	-	160 191

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 _____ **Вржец Павел Денисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	138 130	117 900
Расходы на оплату труда	5620	42 718	25 511
Отчисления на социальные нужды	5630	9 599	6 008
Амортизация	5640	37 494	28 324
Прочие затраты	5650	554 237	636 256
Итого по элементам	5660	782 178	813 999
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	782 178	813 999

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

Руководитель _____ **Вржец Павел Денисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	-	2 517	(2 517)	-	-

Руководитель _____ **Вржец Павел Денисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	13 222	31 954	51 056
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Вржец Павел Денисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 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 _____ **Вржец Павел Денисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.