

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО «Стрела-М»

за 2024 год

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Стрела-М»
за 2024 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации	3
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	5
2.1. Основы составления отчетности	5
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	6
2.3. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета.....	11
3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»	13
3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы».....	13
3.2. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»	14
3.3. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»	16
3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»	17
3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»	17
3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	17
3.7. Расшифровка статьи 1410,1510 «Заемные средства» в части займов.....	18
3.8. Расшифровка статьи 1510 «Заемные средства» в части начисленных процентов.....	19
3.9.Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»	20
3.10.Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»	20
3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	20
3.12. Прочие доходы и расходы	21
3.13. Расчеты по налогу на прибыль	23
3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах	25
4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету.....	26
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»	26
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	26
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений»	32
5. Экономическая ситуация, в которой Компания осуществляет свою деятельность	33
6. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством	33

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Стрела-М»

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Стрела-М»

1.3. Место нахождения Общества: 423452, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, д.15, каб. 508а;

1.4. Общество зарегистрировано 08.11.2002 г. Инспекцией МНС России по Тукаевскому району РТ за № 000271686, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №16 по РТ 17.12.2009 г. за основным государственным регистрационным номером 1021601371791.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №004438142 от 12.10.2007 г. и ей присвоен ИНН/КПП 1639024462/164401001.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год – 670, за 2023 год – 699, за 2024 год – 708 человек; численность работающих на 31.12.2022 – 693 человека, на 31.12.2023 – 733 человека, на 31.12.2024 – 723 человека.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, приведены в таблице 1.

Таблица 1

Информация об обособленных подразделениях

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность ОП по состоянию на 31.12.2022/ 31.12.2023/ 31.12.2024
1	Обособленное подразделение	28.10.2009г.	Межрайонная ИФНС России №16 по Республике Татарстан	164045001	423109, Россия, Республика Татарстан, Черемшанский р-он, с.Утыз Имяни	21/ 26/ 48
2	Обособленное подразделение	18.06.2005г.	Межрайонная ИФНС России №12 по Республике Татарстан	163132001	423190, Россия, Республика Татарстан, с.Новошешминск, ул.Советская, 7	387/ 397/ 369
3	Обособленное подразделение	25.05.2005г.	Межрайонная ИФНС России №17 по Республике Татарстан	164331001	423330, Россия, Республика Татарстан, г.Азнакаево, ул. Промышленная база, 51	171/ 169/ 174

1.8. Учредителем Общества является Тахаутдинов Рустем Шафагатович. Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%. Он же является единственным бенефициарным владельцем.

1.9. Исполнительным единоличным органом общества на основании решения единственного участника Общества №б/н от 17.04.2006г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества Управляющей компании и договора об оказании услуг по управлению № 06-06/УД от 17.04.2006г. является ООО Управляющая компания «Шешмаойл» в лице генерального директора Тахаутдинова Рустема Шафагатовича.

1.10. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- 1) Транспортные услуги
- 2) Реализация покупных товаров

1.11. Информация о проведенной в 2024 году инвентаризации приведена в таблице 2.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2024 году

Таблица 2

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	01.10.2024*	*Инвентаризация проводится через каждые два года Излишков/недостач выявлено не было.
- собственные	01.10.2024	
- арендованные	01.10.2024	
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	01.10.2024	
- незавершенное строительство объектов основных средств		
Материально-производственные запасы	01.10.2024	
Нематериальные активы	31.12.2024	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2024	
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2024	
Расчеты с бюджетом	31.12.2024	
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2024	

1.12. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется отделом бухгалтерского учета и налогообложения ООО «Стрела-М» управления бухгалтерского учета и налогообложения управляющей компании согласно договора об оказании услуг по управлению №06-06/УД от 17.04.2006г.

1.13. Сведения об аудиторе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс»

Сокращенное наименование: ООО "АКК "Аудэкс"

Юридический адрес: 420021, РТ, г.Казань, ул. Сафьян, д.8, Этаж 3, Помещение 24
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: Серия 16 № 007079496 от 22.09.2014г.

Основной государственный регистрационный номер: 1141690066561

ООО "АКК "Аудэкс" является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (далее - СРО ААС) с 11.02.2020г. и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 12006043740.

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

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №156 от 31.12.2012г.,
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 275 от 31.12.2014г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 191 от 31.12.2015г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 2/16 от 31.12.2016г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 197 от 29.12.2017г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 2/18 от 31.12.2018г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 141 от 31.12.2019г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 6/20 от 30.12.2020г.
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 3/21 от 30.12.2021г
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 6/22 от 31.12.2022г
- Приказа Общества «О внесении изменений и дополнений в учетную политику» № 77/23 от 31.12.2023г

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2024 по 31.12.2024.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% .

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Способ начисления амортизации – линейный.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тысяч рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- лицензии и разрешения.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.2. Учет основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Общество, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тысяч рублей.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев и суммой более 1 000 000,00 (один миллион) рублей.

Общество выделяет следующие группы основных средств (п.11 ФСБУ 6/2020).:

- неинвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование (кроме офисного);

- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- офисное оборудование;
- завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.13, п.14 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом ежемесячно (п.32, п.35 ФСБУ 6/2020).

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно (п.33 ФСБУ 6/2020).

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 1 год;
- ликвидационная стоимость более чем на 20 процентов.

Авансы на приобретение и строительство объектов основных средств учитываются в балансе по статье «Прочие внеоборотные активы»

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами текущего периода. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или эксплуатации и для обеспечения надлежащего контроля за их движением ведется количественный учет. В бухгалтерском учете Общества учет таких активов ведется на счете 10 субсчетах: 10.12.1 «МПЗ длительного использования на складе» и 10.12.2 «МПЗ длительного использования в эксплуатации», на котором ведется только количественный учет в течение срока полезного использования объекта.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26 «Капитальные вложения» отражаются перспективно (п.26).

2.2.3. Аренда (лизинг)

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01.3 "Арендованное имущество".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. Срок полезного использования равен сроку договора аренды. Ставка дисконтирования устанавливается равной процентной ставке привлекаемым заемным средствам внутри компаний ООО УК «Шешмаойл» по действующим договорам займов.

Организация в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

2.2.4. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете организации на дату прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

Выбытие финансовых вложений имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, передачи в счет вклада по договору простого товарищества и пр.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов:

по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

2.2.5. Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости в разрезе каждой номенклатуры в целом по предприятию.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Транспортно-заготовительные расходы учитываются на балансовом счете 10-Т с последующим распределением на сумму отпущенных в производство ТМЦ пропорционально среднему проценту ТЗР рассчитываемому за месяц.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (если иное не установлено пунктами 32-35 ФСБУ 5 «Запасы»):

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с пунктом 29 ФСБУ 5 «Запасы».

Материально-производственные запасы, которые, например, морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо чистая стоимость продажи, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение.

2.2.6. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.7. Учет готовой продукции

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".

2.2.8. Учет незавершенного производства

К незавершенному производству относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий технологического процесса, а также не прошедшая испытаний и технической приемки. Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости, т.е. затраты основного производства и общепроизводственные затраты.

Остатки незавершенного производства более года являются не реальными к взысканию с заказчика и подлежат к списанию в состав прочих расходов.

2.2.9. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;
- на выплату материальной помощи к отпуску;
- на выплату годового вознаграждения.

Общество формирует оценочное обязательство на выплату материальной помощи к отпуску, на выплату годового вознаграждения и страховые отчисления с данных выплат ежемесячно в разрезе подразделений, исходя из расчета 1/12 годовой суммы, внесенный в Бизнес-План на текущий год. Размер оценочного обязательства подлежит ежемесячной корректировке. В случае, когда сумма использования оценочного обязательства в текущем месяце превышает сумму начисленного, то оценочное обязательство в текущем месяце доначисляется на сумму превышения.

2.2.10. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв под обесценение стоимости запасов;

Резерв по обесценению стоимости запасов в случае выявления на конец отчетного периода признаков обесценения запасов, таких как моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта. Перечень таких товарно-материальных ценностей утверждается производственно-технической службой. Величина резерва определяется как разница между фактической себестоимостью запасов и чистой стоимостью продажи.

Операции по созданию и списанию резерва отражаются на счете 14 "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей". Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

- резерв по сомнительным долгам;

Резервы по сомнительным долгам формируются в размере суммы дебиторской задолженности срок погашения которой наступил в соответствии с условиями договора, но не погашенной на конец отчетного года.

- резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение ценных бумаг формируется по ценным бумагам не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг при наличии признаков устойчивого снижения стоимости в соответствии с п.37, 38 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

2.2.11. Доходы и расходы

Выручка от продажи в бухгалтерском учете отражается в момент отчуждения имущества, продукции, работ, услуг. Данный момент определяется содержанием заключенного сторонами договора.

Выручка в бухгалтерском учете от выполнения работ признается по мере готовности работ. Выручка от оказания услуг – по мере выполнения услуги и ее расценки, но не позже последнего числа месяца оказания услуги.

Выручка от продажи объектов недвижимости определяется на дату перехода права собственности от продавца к покупателю, указанную в свидетельстве о регистрации на право собственности на объект недвижимости.

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- 1) Транспортные услуги, в том числе дополнительная выручка, связанная с оказанием транспортных услуг (возмещение расходов)
- 2) Аренда
- 3) Реализация покупных товаров - Перепродажа
- 4) Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга
- 5) Агентское вознаграждение
- 6) Услуги по предрейсовому осмотру.
- 7) Вскрышные работы по договору подряда
- 8) Перевозка груза

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Суммы общехозяйственных расходов, учтенных на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 8 «Управленческие расходы» по виду деятельности ежемесячно пропорционально выручке, полученной за отчетный период.

Суммы общепроизводственных расходов, учтенных на счете 25 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 20 "Основное производство" по аналитическим счетам пропорционально выручке, полученной за отчетный период.

Прочие доходы показываются в отчете о прибылях и убытках развернуто по отношению к соответствующим расходам.

2.2.12. Учет расчетов по налогам и сборам.

Учет расчетов организаций с бюджетом по налогу на имущество предприятий ведется на балансовом счете 68 "Расчеты по налогам и сборам" на отдельном субсчете "Расчеты по налогу на имущество". Сумма налога, рассчитанная в установленном порядке, отражается по кредиту счета 68 "Расчеты по налогам и сборам" и дебету счета 20 "Основное производство", 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет расчетов организаций с бюджетом по транспортному налогу ведется на балансовом счете 68 "Расчеты по налогам и сборам" на отдельном субсчете "Расчеты по транспортному налогу". Сумма налога, рассчитанная в установленном порядке, отражается по кредиту счета 68 "Расчеты по налогам и сборам" и дебету счета 20 "Основное производство» по каждой единице техники.

Для обобщения информации о расчетах с бюджетом при уплате единого налогового платежа в План счетов добавлен счет 68.90 «Единый налоговый счет». При этом налоги, сборы и страховые взносы по-прежнему начисляются на соответствующие счета учета.

2.2.13. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.14. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2024 год представлены в таблице 3.

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2024 год

Таблица 3

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
1	Раздел 14 «Учет расходов будущих периодов» и раздел 17 «Учет расходов на НИОКР» исключить.	Вступление в силу ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»	Приказ № 77/23 от 31.12.2023г.

2	<p>Раздел 7 «Учет нематериальных активов» излагается в новой редакции.</p> <p>Квалификация объектов в составе НМА.</p> <p>7.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тысяч рублей.</p> <p>Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.</p> <p>7.2.2. Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - программы для электронных вычислительных машин; - базы данных; - лицензии и разрешения. <p>Устанавливаются следующие группы НМА:</p> <ul style="list-style-type: none"> - компьютерное программное обеспечение; - базы данных; - лицензии и разрешения; <p>В отношении прочих видов НМА все объекты одного вида включаются в одну группу.</p> <p>7.2.3. Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.</p> <p>7.3. Переоценка и обесценение НМА.</p> <p>7.3.1. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.</p> <p>7.3.2. НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 по 10 декабря отчетного года.</p>	<p>Вступление в силу ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» .</p>	<p>Приказ № 77/23 от 31.12.2023г.</p>
---	---	---	---------------------------------------

<p>7.4. Амортизация НМА.</p> <p>7.4.1. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.</p> <p>7.4.2. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.</p> <p>7.4.3. Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.</p> <p>7.4.4. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.</p> <p>7.5. Переходные положения.</p> <p>7.5.1. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) альтернативным способом (без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности) согласно п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020.</p>		
---	--	--

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Таблица 4
(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	Примечание
Создание сайта ООО "Стрела-М" для оказания услуг физическим лицам	110	230	360	СПИ -60 месяцев
Итого:	110	230	360	

По состоянию на «31» декабря 2024 г., 2023 г., 2022 г. нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

Переоценка нематериальных активов в 2024 и 2023 г.г. не производилась.

3.2. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»

По данной статье отражается информация об объектах основных средств (ОС), учитываемых в бухгалтерском учете на счете 01 "Основные средства», а также стоимость незавершенных капитальных вложений, учитываемых на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы" (кроме субсчетов 08-5 и 08-8).

Данные представлены в **Пояснениях 2.1, 2.2, 2.3, 2,4**

Информация о сроках полезного использования основных средств представлена в таблице:

Таблица 5

Группа основного средства	СПИ (мес.)
Неинвестиционная недвижимость	11-59
Машины и оборудования (кроме офисного)	37-216
Транспортные средства	40-256
Производственный и хозяйственный инвентарь	-
Офисное оборудование	61-158
Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техослуживания	36-60

По состоянию на 31.12.2024г были увеличены сроки полезного использования ОС, согласно Приказа №7/24 от 31.12.2024г и акта инвентаризации элементов амортизации ОС. Ретроспективный пересчет не производился.

Раскрытие информации по арендованному имуществу.

Арендованное имущество используется в основной деятельности Общества.

К основным видам объектов, арендуемых Обществом, относятся транспорт, земельные участки, нежилые помещения. Ставка дисконтирования устанавливается равной процентной ставке привлекаемым заемным средствам внутри компаний ООО УК «Шешмаойл» по действующим договорам займов - 0,1%. Переменная часть арендной платы, состоящая из стоимости коммунальных услуг (холодного и горячего водоснабжения, водоотведения, отопления, электроснабжения), потребленных Обществом за месяц относятся на расходы в том периоде, в котором они были произведены.

Информация о стоимости и движении прав пользования активами в течение 2022 – 2024 г.г.:

Таблица 6
(тыс. руб.)

	Здания	Транспорт и прочее оборудование	Земельные участки	Всего
Балансовая стоимость на 31.12.2022 г., в том числе	7499	3961	77136	88595
<i>первоначальная стоимость ППА</i>	9733	5463	77136	92332
<i>накопленная амортизация</i>	2234	1502		3736
Амортизация				
Перевод				
Поступление	9773		77136	86909
Выбытие			14087	14087
Переоценка				
Обесценение				
Прочие изменения				

Балансовая стоимость на 31.12.2023 г., в том числе	20902	26103	62770	109776
<i>первоначальная стоимость ППА</i>	25953	30290	78459	134702
<i>накопленная амортизация</i>	5050	4187	15689	24926
Амортизация				
Перевод				
Поступление	2597	24827	1324	28748
Выбытие	3831			3831
Переоценка				
Обесценение				
Прочие изменения				
Балансовая стоимость на 31.12.2024 г., в том числе	15877	25437	46733	88048
<i>первоначальная стоимость ППА</i>	26101	35231	78556	139888
<i>накопленная амортизация</i>	10223	9794	31823	51840
Амортизация				
Перевод				
Поступление	698	4951	97	5746
Выбытие	550			550
Переоценка				
Обесценение				
Прочие изменения				

Информация о стоимости и движении обязательств по аренде:

Таблица 7
(тыс. руб.)

На «31» декабря 2022 г., в том числе	87071
<i>Долгосрочные обязательства по аренде</i>	68301
<i>Краткосрочные обязательства по аренде</i>	18770
Поступления в 2022 г.	88095
Платежи в 2022 г.	22913
Начисление процентов в 2022 г.	22
Переоценка в 2022 г.	
На «31» декабря 2023 г., в том числе	107783
<i>Долгосрочные обязательства по аренде</i>	81910
<i>Краткосрочные обязательства по аренде</i>	25873
Поступления в 2023 г.	36343
Платежи в 2023 г.	25606
Начисление процентов в 2023 г.	116
Переоценка в 2023 г.	695
На «31» декабря 2024 г., в том числе	86877
<i>Долгосрочные обязательства по аренде</i>	61367
<i>Краткосрочные обязательства по аренде</i>	25510
Поступления в 2024 г.	3791
Платежи в 2024 г.	34534
Начисление процентов в 2024 г.	110
Переоценка в 2024 г.	795

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах:

(тыс. руб.)

	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Амортизация, начисленная на право пользование активом	(17823)	(23784)	(27464)
Процентные расходы по обязательствам по аренде	(22)	(115)	(110)
Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде			
Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях			

3.3. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

По данной статье баланса отражается

- информация о прочих активах, срок обращения которых превышает 12 месяцев (код 11901)

Таблица 8
(руб.)

Наименование внеоборотного актива	Период	сальдо на начало года	изменения за период		Сальдо на конец года
			поступление	/ выбытие	
Расходы будущих периодов всего:	2023 г.	645 981,83	1 636 093,33	1 161 798,55	1 120 276,61
в том числе:	2024 г.	0	0	0	0
Неисключительные права на программный продукт WinPro 10	2023 г.	137 951,83		39 666,66	98 285,17
	2024 г.				
Энергетический паспорт 2018-2023гг	2023 г.	37 180,01		37 180,01	
	2024 г.				
Энергетический паспорт 2023-2028 г.г.	2023 г.		572 000,00	75 651,59	496 348,41
	2024 г.				
Программное обеспечение PIX Robot+PIX Studio	2023 г.		300 000,00	164 048,33	135 951,67
	2024 г.				
Права использования HR-Link (система кадрового ЭДО)	2023 г.	468 207,21		468 207,21	
	2024 г.				
Права использования HR-Link (система кадрового ЭДО)	2023 г.		742 500,00	357 278,23	385 221,77
	2024 г.				
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн"	2023 г.	2 642,78		2 642,78	
	2024 г.				
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн"	2023 г.		21 593,33	17 123,74	4 469,59
	2024 г.				

В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 все имеющиеся активы сроком использования менее 12 месяцев и менее стоимостного лимита, а также объекты, не отвечающие признакам НМА, были списаны на финансовый результат на дату 01.01.2024г

- информация о прочих активах в виде авансов, оплаченных за работы и услуги по капитальному ремонту и приобретению ОС (код 11902):

Таблица 9
(руб.)

Контрагент	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Прикамский Технический Сервис ООО	0,00	0,00	3 949 200,00
Всего:	0,00	0,00	3 949 200,00

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Данные представлены в Пояснении 4.

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Данные представлены в Пояснении 5.1.

3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Таблица 10
(тыс. руб.)

Денежные средства и денежные эквиваленты	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Денежные средства на р/с в ВОЛГО-ВЯТСКИЙ банк ПАО Сбербанк доп.офис №8610/0330	299	1 814	3 299
Денежные средства на р/с в ПАО БАНК «Зенит»	2 820	8 275	839
Денежные средства на р/с в ОТДЕЛЕНИЕ «БАНК ТАТАРСТАН» N8610 ПАО Сбербанк	0	784	1
Денежные средства на р/с в филиал ОАО Банк ВТБ	49 221	363	87 073
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) (Расчетный) (29.12.2023)	0	8 000	0
ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК (Депозитный) (29.12.2023)	14 361	13 000	506
Денежные средства на р/с в Поволжский филиал ЗАО «Райффайзенбанк»	45	48	50
Остаток денежных средств в кассе	0	0	0
ИТОГО	66 747	32 284	91 770

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются (Таблица №11):

Таблица 11
(тыс. руб.)

Наименование показателей	на 31.12.24	на 31.12.23	на 31.12.22
Расчетные счета	52 386	11 284	91 264
Депозитные счета	14 361	21 000	506
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	66 747	32 284	91 700
<i>Взаимосвязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</i>			
Остаток на начало года (стр. 4450)	32 284	91 770	6 031
Остаток на конец года (стр. 4500)	66 747	32 284	91 770
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)			

3.7. Расшифровка статьи 1410, 1510 «Заемные средства» (таб.13)

На дату 31.12.2024 г. имеющиеся полученные займы учитываются в составе долгосрочных и краткосрочных займов на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" и отражаются в бухгалтерском балансе по статье 14101 «Долгосрочные займы», статье 15101 «Краткосрочные займы»

Заемные средства

Таблица 13
(тыс. руб.)

Заимодавец	Договор	Остаток на отчетную дату			Сроки погашения на 31.12.2023 г.
		На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	
АО «Геология»	№16/ДЗ/СМ от 16.02.2022	72 000	96 000	120 000	28.02.2025
АО «Геология»	№ 18/ДЗ/СМ от 11.03.2022	74 000	98 000	122 000	31.03.2025
АО «Геология»	№ 21/ДЗ/СМ от 25.05.2022	138 000	162 000	186 000	31.05.2025
АО «Геология»	№ 26/ДЗ/СМ от 24.11.2022	152 000	176 000	200 000	30.11.2025
АО «Геология»	№ 30/ДЗ/СМ от 22.05.2023	162 000	186 000	0	31.05.2026
АО «Геология»	№ 33/ДЗ/СМ от 22.06.2023	168 000	192 000	0	30.06.2026
АО «Геология»	№ 34/ДЗ/СМ от 24.08.2023	168 000	192 000	0	31.08.2026
АО «Геология»	№4/ДЗ/ГЛ-СМ от 10.12.24	190 000	0	0	31.12.2027
АО «Геология»	№44/ДЗ/ГЛ-СМ от 05.06.24	135 935	0	0	30.06.2031
ООО «НК-Геология»	№49/ДЗ/СМ-НКГ от 10.10.24	157 645	0	0	31.10.2031
ООО «НК-Геология»	№36/ДЗ/НКГ-СМ от 27.09.2023	170 000	194 000	0	30.09.2026
АО «Шешмаойл»	№ 12/ДЗ/СМ от 31.03.2021	0	78 000	102 000	30.04.2024 погашен
АО «Шешмаойл»	№ 15/ДЗ/СМ от 23.12.2021	0	102 000	126 000	31.12.2024 погашен
АО «Шешмаойл»	№ 17/ДЗ/СМ от 02.03.2022	104 000	128 000	152 000	31.03.2025
АО «Шешмаойл»	№ 20 /ДЗ/СМ от 19.05.2022	138 000	162 000	136 000	31.05.2025
АО «Шешмаойл»	№ 24/ДЗ/СМ от 24.08.2022	144 000	168 000	192 000	31.08.2025
АО «Шешмаойл»	№ 28/ДЗ/СМ от 23.12.2022	152 000	176 000	150 000	31.12.2025
АО «Шешмаойл»	№ 37/ДЗ/СМ от 07.11.2023	169 385	197 645	0	30.11.2030
АО «Шешмаойл»	№ 38/ДЗ/ШО-СМ от 11.01.2024	174 095	0	0	31.01.2031
АО «Шешмаойл»	№ 43/ДЗ/ШО-СМ от 05.04.2024	181 160	0	0	30.04.2031

АО «Шешмаойл»	№ 46/ДЗ/ШО-СМ от 16.08.2024	117 935	0	0	31.08.2031
АО «Шешмаойл»	№ 5/ДЗ/ШО-СМ от 10.12.2024	60 000	0	0	31.12.2027
АО «Геология»	№ 13/ДЗ/СМ от 21.07.2021	0	72 000	96 000	31.07.2024 погашен
АО «Геология»	№ 14 /ДЗ/СМ от 16.12.2021	0	92 000	116 000	31.12.2024 погашен
ООО «НК-Геология»	№9/ДЗ/СМ от 03.08.2020г	0	0	8 620	31.08.2023 погашен
ООО «НК-Геология»	№11/ДЗ/СМ от 25.12.2020г	0	0	27 333	31.12.2023 погашен
	ИТОГО, в т.ч:	2 828 155	2 471 645	1 733 953	
	долгосрочные стр.14101	1 854 155	2 127 645	1 698 000	
	Краткосрочные стр.15101	974 000	344 000	35 953	

3.8. Расшифровка статьи 1510 «Заемные средства» в части начисленных процентов (таб.14)

Начисленные проценты по полученным займам

Таблица 14
(тыс. руб.)

Займодавец	Договор	Остаток на отчетную дату		
		На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
АО «Геология»	№ 13/ДЗ/СМ от 21.07.21	0	6	8
АО «Геология»	№ 14 /ДЗ/СМ от 16.12.21	3	8	10
АО «Геология»	№ 16/ДЗ/СМ от 16.02.22	6	8	10
АО «Геология»	№18/ДЗ/СМ от 11.03.22	6	8	11
АО «Геология»	№21/ДЗ/СМ от 25.05.22	12	14	16
АО «Геология»	№26/ДЗ/СМ от 24.11.22	13	15	10
АО «Геология»	№30/ДЗ/СМ от 22.05.23	14	16	0
АО «Геология»	№33/ДЗ/СМ от 22.06.23	14	16	0
АО «Геология»	№34/ДЗ/СМ от 24.08.23	14	16	0
АО «Геология»	№4/ДЗ/ГЛ-СМ от 10.12.24	2	0	0
АО «Геология»	№44/ДЗ/ГЛ-СМ от 05.06.24	12		
ООО «НК-Геология»	№104-12/ДЗ от 08.06.2012	0	0	2
ООО «НК-Геология»	№9/ДЗ/СМ от 03.08.2020	0	0	1
ООО «НК-Геология»	№49/ДЗ/СМ-НКГ от 10.10.24	11	0	0
ООО «НК-Геология»	№11/ДЗ/СМ от 25.12.2020	0	0	3
ООО «НК-Геология»	№36/ДЗ/НКГ-СМ от 27.09.23	14	17	0
АО «Шешмаойл»	№12/ДЗ/СМ от 31.03.2021	0	7	9
АО «Шешмаойл»	№15/ДЗ/СМ от 23.12.2021	3	9	11
АО «Шешмаойл»	№17/ДЗ/СМ от 02.03.2022	9	11	13
АО «Шешмаойл»	№20/ДЗ/СМ от 19.05.2022	12	14	12
АО «Шешмаойл»	№24/ДЗ/СМ от 24.08.2022	12	14	17
АО «Шешмаойл»	№28/ДЗ/СМ от 23.12.2022	13	15	0
АО «Шешмаойл»	№37/ДЗ/СМ от 07.11.2023	14	12	0
АО «Шешмаойл»	№38/ДЗ/ШО-СМ от 11.01.24	15	0	0
АО «Шешмаойл»	№43/ДЗ/ШО-СМ от 05.04.24	15	0	0
АО «Шешмаойл»	№46/ДЗ/ШО-СМ от 16.08.24	10	0	0

АО «Шешмаойл»	№5/ДЗ/ШО-СМ от 10.12.24	3	0	0
	ИТОГО, в т.ч.	227	207	133
	% по краткосрочным займам стр.15102	89	30	6
	% по долгосрочным займам стр.15103	139	177	127

3.9. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о движении оценочных обязательств отражена в таблице 15.

Оценочные обязательства

Таблица 15
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	За 2024 год	85 463	291 388	(251 890)	124 961
	За 2023 год	66 612	144 017	(125 166)	85 463
в том числе:					
<i>Взносы от НС</i>	За 2024 год	449	717	501	664
	За 2023 год	355	460	(366)	449
<i>Годовое вознаграждение</i>	За 2024 год	0	60 417	(60 417)	0
	За 2023 год	0	0	0	0
<i>Матпомощь к отпуску</i>	За 2024 год	0	60 017	(60 017)	0
	За 2023 год	0	43 071	(43 071)	0
<i>Отпускные</i>	За 2024 год	65 031	102 233	(72 148)	95 116
	За 2023 год	50 761	66 852	(52 582)	65 031
<i>Страховые взносы</i>	За 2024 год	19 983	31 216	(22 018)	29 180
	За 2023 год	15 496	20 454	(15 967)	19 983
<i>Страховые взносы по год. вознаграждению</i>	За 2024 год	0	18 576	(18 576)	0
	За 2023 год	0	0	0	0
<i>Страховые взносы по матпомощи</i>	За 2024 год	0	18 576	(18 576)	0
	За 2023 год	0	13 180	(13 180)	0

3.10. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Данные представлены в **Пояснении 5.3.**

3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица 16
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2024 год		2023 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Агентское вознаграждение	14 216	991	11 129	421

2	Вскрышные работы	117 343	111 345	50 962	48 571
3	Перепродажа	124 659	112 049	115 613	94 191
4	Прочие доходы (предрейсовый осмотр)	4 498	287	953	32
5	Транспортные услуги	2 243 080	2 318 830	1 814 694	1 920 182
6	Услуги абонентского обслуживания продукции в системе мониторинга	738	52	949	36
Итого		2 504 534	2 543 554	1 994 300	2 063 433

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице 17.

Затраты на производство

Таблица 17
(тыс.руб.)

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Материальные затраты	482 139	422 203
Расходы на оплату труда	827 370	713 102
Отчисления на социальные нужды	252 412	218 108
Амортизация	216 547	240 449
Прочие затраты	765 085	559 269
Итого по элементам	2 543 554	2 153 131
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-160	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 543 394	2 153 131

3.12. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах 18 и 19.

Прочие доходы

Таблица 18
(тыс.руб.)

Вид дохода	2024 год	2023 год
Доходы и расходы от выбытия иных активов	229	67
Доходы и расходы от обучения сотрудников	9	40
Доходы и расходы от реализации ОС	14 146	5 117
Лом от списания ОС и МПЗ длит.использ.	400	6 116
Привлечение граждан на военные учебные сборы	165	0
Прочие внереализационные доходы/расходы	3 286	45
Прочие доходы (восстановление резерва)	2 579	1 828
Расходы, возмещаемые ФСС	570	0
Реализация материалов	467	461
Страховое возмещение	7 347	712
Итого	29 197	14 386

Прочие расходы

Таблица 19
(тыс.руб.)

Вид расхода	2024 год	2023 год
Благотворительная помощь	2 192	2 289
Благотворительная помощь_приним. В НУ	0	8 400
Взносы на страхование от НС с выплат из прибыли в пользу физических лиц	491	96
День по уходу за детьми до 16 лет	57	65
Единовременная премия	47 947	0
Досрочная пенсия	0	44
Доходы и расходы от ликвидации ОС	0	2 444
Компенсация стоимости занятий в фитнес-центре	44	14
Лом от списания ОС и МПЗ длит.использ.	156	2 913
Материальная помощь - путевка "Мать и дитя"	192	48
Мат.помощь в связи с бракосочетанием	17	76
Мат.помощь достигшим юбилейного возраста	407	438
Мат.помощь к юбилею (неработающим пенсионерам)	140	99
Мат.помощь многодетным семьям	556	653
Мат.помощь мобилизуемым	86	30
Мат.помощь на день инвалидов (детям-инвалидам до 18 лет)	180	105
Мат.помощь на день инвалидов (нераб.пенс.инвалидам)	420	310
Материальная помощь на день пожилых людей (пенсионерам Общества)	1260	1 100
Материальная помощь на день рождения ребенка (неполные семьи)	20	0
Мат.помощь по заявлению	1221	846
Мат.помощь по случаю досрочной пенсии	1228	752
Мат.помощь по случаю рождения (усыновления) ребенка	104	134
Мат.помощь по случаю смерти (или тяжелого заболевания) близких родственников	106	96
Мат.помощь по случаю смерти работника	38	50
Мат.помощь по уходу за детьми от 1,5 до 3 лет	195	26
Мат.помощь по уходу за ребенком до 1.5 лет	36	66
Материальная помощь семье мобилизованного	183	183
НДС по безвозмездной передаче	961	871
НДС, не подлежащий возмещению	52	24
Отпуск по колдоговору	159	150
Оценка имущества	124	18
Подарки к праздникам	22487	13 674
Премия за счет прибыли	600	294
Привлечение граждан на военные учебные сборы	165	0
Проведение праздничных мероприятий	1731	495
Прочие внереализационные доходы/расходы	130	24
Прочие внереализационные доходы/расходы (неприн.)	3042	6 046
Прочие расходы	65	292
Путевки в детские оздоровительные лагеря	430	134
Расходы прошлых лет	25	0

Расходы на ремонт после ДТП	4378	67
Расходы на услуги банков	160	187
Расходы, возмещаемые ФСС	570	733
Реализация материалов	216	199
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	148	2 903
Судебные расходы (госпошлины, судебные издержки)	16	30
Страховые взносы с выплат из прибыли в пользу физ.лиц	21442	4 252
Транспортный налог (неучит.)	78	0
Штрафы, пени за нарушение законодательства	758	1250
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	0	50
Итого	115 012	52 970

3.13. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) отражаются в отчете о финансовых результатах.

При составлении бухгалтерской отчетности общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражаются отдельно.

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Таблица №20,
(тыс. руб)

Наименование показателя	2024г	2023г
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	-119 417	-193 665
2. Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	-23 883	-38 418
4. Постоянный налоговый расход (доход)	17 658	6586
5. Доход (расход) по налогу на прибыль		
6. Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6225	31 832
<i>с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде</i>		
<i>с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок</i>		
<i>с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах</i>		
7. Прочее		
8. Текущий налог на прибыль	0	0

Изменение ставки налога на прибыль с 20% на 25% в сумме 4 625 тыс. руб. отражено в отчете о финансовых результатах в строке 2460 «Прочие».

По данным налогового учета убыток в отчетном году составил 73 096 тыс. руб., в предыдущем году убыток составил 184 947 тыс. руб.

Временные разницы представлены в Таблице 21а, 21б и 22а и 22 б.

Изменение отложенных налоговых активов за 2023 год.

Таблица 21а
(руб.)

Вид отложенного налогового актива		Возникло	Погашено	Остаток на конец периода
Косвенные производственные расходы	74,09		74,09	
Материалы	133,21		133,19	0,02
Незавершенное производство	2 982,19	64 981,58	67 963,77	
Основные средства	109 778,35	207,00	79 145,45	30 839,90
Оценочные обязательства и резервы	13 322 410,63	19 093 626,12	15 323 482,54	17 092 554,21
Расходы будущих периодов	2 416 051,84	36 989 406,45	1 014 967,43	38 390 490,86
Резервы сомнительных долгов	594 940,06	580 536,58	365 630,32	809 846,32
Убыток текущего периода		37 345 911,36	37 345 911,36	
Арендные обязательства	17 747 948,48	9 150 309,89	5 285 392,29	21 612 866,08
Итого:	34 194 318,85	103 224 978,98	59 482 700,44	77 936 597,39

Изменение отложенных налоговых активов за 2024 год.

Таблица 21б
(руб.)

Вид отложенного налогового актива	Остаток на начало периода	Возникло	Погашено	Остаток на конец периода
Материалы	0,02	0,01	0,01	0,02
Незавершенное производство		148 908,42	148 908,42	
Основные средства	30 839,90	33 636,07	30 500,41	33 975,56
Оценочные обязательства и резервы	17 092 554,21	33 293 024,06	19 145 334,45	31 240 243,82
Расходы будущих периодов	38 390 490,86	27 846 928,48	997 886,99	65 239 532,35
Резервы сомнительных долгов	809 846,32	110 323,06	516 740,31	403 429,07
Убыток текущего периода		41 372 066,06	41 372 066,06	
Арендные обязательства	21 612 866,08	5 741 528,69	5 589 205,07	21 765 189,70
Итого:	77 936 597,39	108 546 414,85	67 800 641,72	118 682 370,52

Изменение отложенных налоговых обязательств за 2023 год.

Таблица 22а
(руб.)

Вид отложенного налогового обязательства	Остаток на начало периода	Погашено	Возникло	Остаток на конец периода
Косвенные производственные расходы	74,09	74,09		
Материалы	8 642,08	8 519,26	133,62	256,44
Незавершенное производство	2 982,19	615 486,19	612 504,01	0,01
Основные средства	54 370 757,13	16 228 969,15	28 140 972,65	66 282 760,63
Проценты по обязательствам	46 257,28	22 562,97	32 517,48	56 211,79
Итого	54 428 712,77	16 875 611,66	28 786 127,76	66 339 228,87

Изменение отложенных налоговых обязательств за 2024 год.

Таблица 226
(руб.)

Вид отложенного налогового обязательства	Остаток на начало периода	Погашено	Возникло	Остаток на конец периода
Материалы	256,44		64,10	320,54
Незавершенное производство	0,01	288 199,93	288 199,92	
Основные средства	66 282 760,63	14 557 683,34	44 238 981,60	95 964 058,89
Проценты по обязательствам	56 211,79	21 081,40	10 738,22	45 868,61
Итого	66 339 228,87	14 866 964,67	44 537 983,84	96 010 248,04

3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.14.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов. Счет 007

Таблица 23
(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Авдеев Олег Иванович	1	1	1
Алтынбаев Ильдар Валиахметович	4	4	4
Васильев Николай Викторович	4	4	4
Восканян Ашот Езникович	1	1	1
Галиев Рамис Хасипович	10	10	10
Галин Рафис Зейнурович	1	1	1
ИП Шигабутдинов Ильнар Илдаров	90	90	90
Макаров Владимир Анатольевич	5	5	5
Насыров Жавдат Мингатинович	7	7	7
Нежниченко Сергей Валентинович	128	128	128
Нигматов Данил Фаилевич	35	35	35
Нуртдинова Резида Рифовна	1	1	1
Пестов Денис Александрович	15	15	15
ООО «РегионГаз»	118	118	118
Рен-Авто ООО г.Азнакаево	43	43	43
Сагидуллин Алмаз Галимянович	2	2	2
Сарваретдинов Ильдар Ясавьевич	1	1	1
Серхиванов Петр Николаевич	3	3	3
Сипатров Алексей Александрович	7	7	7
ООО «СпецТрансСервис»	43	43	43
Тощев Николай Дмитриевич	6	6	6
Трифонова Светлана Сергеевна	8	8	8
Хамидуллина Гюзаль Абубакировна	4	4	4
Ханиев Равиль Рустемович	4	4	4
Чапыхников Виктор Евгениевич	3	3	3
Шакиров Альберт Равилович	1	1	1
Яушев Руслан Клементьевич	5	0	0
Итого	551	546	546

3.14.2. Устройства для расчета сбора за пользование дорогами. Счет 012

Таблица 24
(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Бортовое устройство для расчета сбора за пользование дорогами	1351	1351	1351

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

В таблице 25 раскрываются условные факты хозяйственной деятельности.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Таблица 25

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Информация о связанных сторонах представлена в следующей таблице.

Таблица 26
(тыс.руб.)

Наименование организации / основания для признания связанной стороной ¹	Тип операций	Сумма операций со связанной стороной	Сальдо		Сумма операций со связанной стороной	Сальдо	
			Д	К		Д	К

¹ Основания для признания организации связанной стороной: ООО УК «Шешмаойл» осуществляет функции единоличного исполнительного либо Тахаутдинов Р.Ш. имеет более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на доли либо лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество - согласно п.8ст.9 по п.4 ст.9 ФЗ от 26.07.2006г.№135-ФЗ «О защите конкуренции»

		2023 год			2024 год		
ЧУ "Сеть фитнес-центров "Бушидо"	Оказание физкультурно-оздоровительных услуг	39		32	111		31
	Оказание автомойки	160			248		
	Оказание транспортных услуг	0			71		
Всего за 2023г: 199							
Всего за 2024г: 430							
ООО «Векторстрой»	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	18	2158		18	2032	11
	Услуги по дефектоскопии	822			1120		
	Оказание транспортных услуг	14545			19640		
	Предрейсовый осмотр	378			405		
	Услуги по агентскому договору				31		
Всего за 2023г: 15763							
Всего за 2024г: 21214							
АО «Геология»	Аренда	495	8875	1266232	495	11646	1089073
	Транспортные услуги	59734			72 936		
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	69			53		
	Получен займ	600000			335000		
	Начислены проценты по займу полученному	1034			1186		
	Приобретение ТМЦ	0			0		
	Услуги по агентскому договору	683			755		
	Всего за 2023г: 662015						
Всего за 2024г: 410425							
АО «Геотех»	Аренда	1107	7081	277	1107	9166	92
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	35			33		
	Услуги по агентскому договору	441			615		
	Оказание транспорт. услуг	48895			61746		
Всего за 2023г: 50478							
Всего за 2024г: 63501							
АО «Елабуганефть»	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	13	3489		13	5930	
	Услуги по агентскому договору	1042			1007		
Всего за 2023г: 25235							
Всего за 2024г: 37049							

	Оказание транспортных услуг	24180			36029		
АО «Иделойл» Всего за 2023г: 36440 Всего за 2024г: 46474	Аренда	328	4891	82	328	6721	27
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	41			41		
	Услуги по агентскому договору	637			120		
	Оказание транспортных услуг	35434			45985		
АО «Кондурчанефть» Всего за 2023г: 15738 Всего за 2024г: 21534	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	20	2016		21	3107	
	Услуги по агентскому договору	64		193			
	Оказание транспортных услуг	15654		21320			
ООО «Механика-Сервис» Всего за 2023г: 272727 Всего за 2024г: 326488	Оказание транспортных услуг	18678	4534	25449	26242	2805	25284
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	18			20		
	Реализация ТМЦ, ОС, имущества	334			512		
	Ремонт и ТО транспортных средств	253455			299158		
	Услуги по агентскому договору	242			384		
	Аренда автомобиля				172		
ООО «Нафта-Сервис» Всего за 2023г: 22572 Всего за 2024г: 53503	Оказание транспортных услуг	21942	3353		52840	7078	
	Услуги по агентскому договору	615		638			
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	16		25			
ЧОУ УКЦ «Карьера»	Организация обучения	1989			2675		86
ООО «Петрол-Сервис»	Аренда	20044	170547	4202	20076	201487	1689
	Поставка ГСМ	79285			83821		
	Услуги абонентского обслуживания в системе	440			245		

Всего за 2023г: 1019498 Всего за 2024г: 1116885	мониторинга						
	Оказание транспортных услуг	884844			985936		
	Расчеты по претензиям	50			0		
	Приобретение Товаров	3986			3143		
	Договора цессии	13000			2643		
	Предрейсовый осмотр	75			80		
	Услуги по агентскому договору	17774			20941		
АО «Пионер-2000»	Поставка ГСМ	53678	128987		61575	145788	
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	164			126		
	Оказание транспортных услуг	313558			355910		
	Услуги по агентскому договору	241749			271847		
	Вскрышные работы	62820			140802		
	Договора цессии	2679			2786		
ООО «ППН-Сервис»	Оказание транспортных услуг	67150	4763		83495	18252	
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	61			61		
	Услуги по агентскому договору	171			4022		
	Поставка ГСМ	438			226		
	Договор цессии	1500			1500		
	Предрейсовый осмотр	17			16		
ООО «Сакура»	Оказание транспортных услуг	301	456	2796	2054	1324	3309
	Услуги по организации питания	28007			35744		
	Предрейсовый осмотр				24		
ООО «НК-Геология»	Полученный займ	200000	36	194017	160000	3365	481961
	Начислены проценты по займу полученному	52			193		
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	22			20		
Всего за 2023г: 217250 Всего за 2022г: 100002							

	Услуги по агентскому договору	210			163		
	Оказание транспортных услуг	16966			22050		
ООО УК «Шешмаойл» Всего за 2023г: 66597 Всего за 2024г: 79244	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	29	4111	3653	28	6672	7276
	Услуги по предрейсовому осмотру	5			6		
	Детские путевки	267			855		
	Приобретение ТМЦ						
	Услуги по агентскому договору	358			106		
	Услуги по МТС	1043			868		
	Оказание услуг по управлению	38653			43223		
	Оказание транспортных услуг	26242			34158		
ООО «СиДиАй» Всего за 2023г: 1990 Всего за 2024г: 1911	Обслуживание программных продуктов	1970		583	1880		151
	Оказание транспортных услуг	20			31		
ООО ЦИТ «БиСофт» Всего за 2023г: 595 Всего за 2024г: 4656	Оказание транспортных услуг	254	81		949	456	
	Услуги по агентскому договору	28			84		
	Услуги по предрейсовому осмотру	313			357		
	Продажа авто				3266		
АО «Шешмаойл» Всего за 2023г: 373471 Всего за 2024г: 683539	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	67	9172	1012641	58	18905	1240926
	Начислены проценты по займу полученному	879			1146		
	Полученный займ	300000			585000		
	Аренда	2908			2937		
	Продажа ОС						
	Продажа ТМЦ						
	Услуги по агентскому договору	253			1215		
	Оказание транспор. услуг	69364			93183		
АО «Шешмастройсервис»	Оказание транспортных услуг	142931	44622		220507	54364	
	Оказание услуг	82601			108078		

Всего за 2023г: 275372 Всего за 2024г: 424115	перевозки груза						
	Поставка ГСМ	363			533		
	Договор цессии	0			1500		
	Предрейсовый осмотр	43			49		
	Услуги абонентского обслуживания в системе мониторинга	128			123		
	Услуги по агентскому договору	49306			93325		
ООО «Охотный ряд плюс» Всего за 2023г: 4755 Всего за 2024г: 3402	Поставка ТМЦ	4755		2	3359	10	
	Предрейсовый осмотр				43		
ООО «ЮСМИ» Всего за 2023г: 5711 Всего за 2024г: 2212	Оказание транспортных услуг	5454	15		2155	682	
	Услуги по агентскому договору	257			57		
ООО «Аллегри» Всего за 2024г. 1947	Предрейсовый осмотр				48		109
	Услуги по организации питания				1005		
	Организация и проведение праздников				895		
ООО «Глэмпинг Бушидо парк» Всего за 2023г 464 Всего за 2024г. 1947	Предрейсовый осмотр	24	9	440	54	5	424
	Оказание транспортных услуг				122		
	Проведение праздничных мероприятий	440			776		
	Услуги по агентскому договору				46		
ООО ОЦО «Бизнессервис» Всего за 2024г. 16	Оказание транспортных услуг				16		
ООО «Теплосервис» Всего за 2024г. 57	Оказание транспортных услуг				57		

Вознаграждения основному управленческому персоналу (руководитель, его заместители, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации).

Таблица 27

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2024 год	за 2023 год
Заработная плата	24 668	26 961
Денежное вознаграждение по итогам работы за отчетный год		
Доплата за трудовой стаж	0	586
Материальная помощь к отпуску	2 124	3 195
Долгосрочные выплаты и вознаграждения	-	-
Итого:	26 792	30 742

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Таблица 28
(тыс.руб)

Вид оценочного значения	На 31.12.2022	Изменения за 2023 г.	На 31.12.2023	Изменения за 2024 г.	На 31.12.2024
Амортизация ОС	672 075	213 323	885 398	164 855	1 050 253
Сроки начисления амортизации	-	Увеличили СПИ по ОС с малым оставшимся сроком	-	Увеличили СПИ по ОС, после кап.ремонта	-
Резерв по сомнительным долгам	2975	1 074	4 049	(2 435)	1 614
Резерв под обесценение запасов	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	34 194	43 743	77 937	40 745	118 682
Отложенные налоговые обязательства	54 429	11 910	66 339	29 671	96 010
Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков (96 счет)	66 612	18 851	85 463	39 498	124 961

Изменение резерва сомнительных долгов

Таблица 29
(тыс.руб)

Остаток резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода	Уменьшен резерв из-за погашения задолженности:	Использовано резерва на погашение деб. задолж. с истекшим сроком исковой давности:	Создан резерв по сомнительной задолженности	Остаток резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода
4049	2579	5	148	1614

5. Экономическая ситуация, в которой Компания осуществляет свою деятельность

Продолжающееся влияние геополитической напряженности и конфликта, связанного с Украиной, а также экономических санкций, введенных США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок за рубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности

6. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2024 года составила - 68352 тыс. руб., что меньше величины уставного капитала (10,0 тыс. руб.) на 68352 тыс. руб.

Данные условия, могут указывать на сомнение в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

На уменьшение стоимости чистых активов повлияли следующие факторы:

1. Убыток, полученный по результатам деятельности Общества за 2024 год в сумме 108567 тыс. руб.

Причины полученного убытка связаны:

- С изношенностью автопарка Общества и увеличением расходов на текущий и капитальный ремонт автотранспортных средств (средний возраст автопарка 15-25 лет). Рост затрат по статье «Текущий ремонт шасси, узлов и агрегатов» составляет 57181 тыс.руб. по сравнению с предыдущим годом.
- С увеличением расходов на топливо, в связи с ростом отпускных цен. Рост затрат по статье «Топливо» составляет 44528 тыс.руб. по сравнению с предыдущим годом.
- С индексацией заработной платы сотрудникам, а также начислением стимулирующих выплат водителям. Рост затрат по статье «Заработная плата» составляет 130802 тыс.руб. по сравнению с предыдущим годом.

Меры Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством:

1. Недопущение роста затрат на текущий ремонт транспорта в 2025 году, несмотря на рост расценок контрагентов
2. Переход на двойную тарификацию по оказанию транспортных услуг: часы (ч) и км (км), где дополнительным доходом является выручка за пройденный километр.
3. Пересмотр цены на единицу производимой продукции (услуги) в сторону увеличения:
с 01.10.2024г. – на 22%
с 01.01.2025г. - на 5%

Кроме этого, Обществом планируется осуществить дополнительный комплекс мер:

- приобретение новых транспортных средств, более востребованных заказчиками;
- продажа старых «убыточных» транспортных средств, ремонт которых не будет являться экономически целесообразным;
- увеличение выпуска на линию единиц транспортной техники;
- маркетинговый поиск новых потребителей транспортных услуг.
- пофакторный анализ результатов хозяйственной деятельности.
- увеличение тарифов

Существенная зависимость от исполнения планов, перечисленных в настоящем разделе приводят к возникновению существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, и, таким образом, Общество может быть неспособно к реализации своих активов и выполнению обязательств в ходе обычной деятельности.

Выполнение плана мероприятий в установленный срок, позволят Обществу эффективно осуществлять свою деятельность и обеспечит развитие на будущий период. В условиях выполнения плана мероприятий, при сохранении имеющейся структуры показателей платежеспособности, у руководства Общества имеется уверенность в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности

Генеральный директор _____ Тахиаудинов Рустем Шафагатович

(подпись)

Главный бухгалтер _____ Шигапов Радик Мулланурович

(подпись)

30.03.2025г



**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	360	(130)	-	-	-	(120)	-	-	-	360	(250)
	5110	за 2023 г.	360	(10)	-	-	-	(120)	-	-	-	360	(130)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	360	(130)	-	-	-	(120)	-	-	-	360	(250)
	5111	за 2023 г.	360	(10)	-	-	-	(120)	-	-	-	360	(130)

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	-	-	-

1.5. 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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель




Тахаутдинов Рустем Шафагатович

Главный бухгалтер



Шигапов Радик Мулланурович

30 марта 2025 г.

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 2024 г.	93	343 743	(185)	(339 422)	4 229
	5250	за 2023 г.	93	453 988	(185)	(453 803)	93
в том числе:							
Модуль автоматизированной топливораздачи на бензовоз	5241	за 2024 г.	93	185	185	-	93
	5251	за 2023 г.	93	185	185	-	93
КАЗС-40	5242	за 2024 г.	-	4 036	-	-	4 036
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автобана б/у	5243	за 2024 г.	-	100	-	-	100
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Переоборудование К 234 ХН	5244	за 2024 г.	-	1 300	-	(1 300)	-
	5254	за 2023 г.	-	-	-	(906)	-
Автономный кондиционер сплит система 24В	5245	за 2024 г.	-	906	-	-	906
	5255	за 2023 г.	-	-	-	(750)	-
Холодильник автомобильный Meuver AF-AB22	5246	за 2024 г.	-	750	-	-	750
	5256	за 2023 г.	-	-	-	(87)	-
Автономный кондиционер сплит система 24В К 906 ХН	5247	за 2024 г.	-	87	-	-	87
	5257	за 2023 г.	-	-	-	(200)	-
Автономный кондиционер моноблочного исполнения AF-AB22	5248	за 2024 г.	-	200	-	-	200
	5258	за 2023 г.	-	-	-	(161)	-
Кунг	5249	за 2024 г.	-	161	-	-	161
	5259	за 2023 г.	-	-	-	(200)	-
Автономный кондиционер моноблочного исполнения А2600МК 24В		за 2024 г.	-	200	-	-	200
		за 2023 г.	-	-	-	(288)	-
Кондиционер крышный 4+9.5 кВт LC13-100+848 с кожухом		за 2024 г.	-	288	-	-	288
		за 2023 г.	-	-	-	(3 830)	-
Автомобиль УАЗ-220695-04		за 2024 г.	-	3 830	-	-	3 830
		за 2023 г.	-	-	-	(10 240)	-
Автомобиль УАЗ-390945		за 2024 г.	-	10 240	-	-	10 240
		за 2023 г.	-	-	-	(2 538)	-
Автомобиль УАЗ-390995-04		за 2024 г.	-	2 538	-	-	2 538
		за 2023 г.	-	-	-	(11 853)	-
Автомобиль УАЗ-236324 Профи		за 2024 г.	-	11 853	-	-	11 853
		за 2023 г.	-	-	-	(9 205)	-
Автомобиль Камаз 43118 седельный тягач		за 2024 г.	-	9 205	-	-	9 205
		за 2023 г.	-	-	-	(614)	-
Аренда Е 533 НХ Чайка-Сервис ГАЗ-2784СВ грузовой бортовой с КМУ		за 2024 г.	-	614	-	-	614
		за 2023 г.	-	3 088	-	(3 088)	-
Аренда Е 642 НС ГАЗ-2790G-04 грузовой бортовой с КМУ (АРОК с монт корзиной)		за 2024 г.	-	621	-	-	621
		за 2023 г.	-	3 119	-	(3 119)	-
Аренда Е 096 НО ГАЗ-2790G-04 грузовой бортовой с КМУ (АРОК)		за 2024 г.	-	614	-	-	614
		за 2023 г.	-	3 088	-	(3 088)	-
Аренда Е 109 НО ГАЗ-2790G-04 грузовой бортовой с КМУ (АРОК)		за 2024 г.	-	614	-	-	614
		за 2023 г.	-	3 088	-	(3 088)	-
Аренда Е 133 НО ГАЗ-2790G-04 грузовой бортовой		за 2024 г.	-	614	-	-	614
		за 2023 г.	-	-	-	(614)	-

с КМУ (АРОК)	за 2023 г.	-	3 088	-	(3 088)	-
	за 2024 г.	-	621	-	(621)	-
Аренда Е 156 НТ Чайка-Сервис ГАЗ-2784СВ грузовой бортовой с КМУ (АРОК с монт.корзиной)	за 2023 г.	-	3 119	-	(3 119)	-
	за 2024 г.	-	621	-	(621)	-
Аренда Е 614 НС ГАЗ-2790G-04 грузовой бортовой с КМУ (АРОК с монт.корзиной)	за 2023 г.	-	3 119	-	(3 119)	-
	за 2024 г.	-	621	-	(621)	-
Аренда Е 127 НО ГАЗ-2790G-04грузовой бортовой с КМУ (АРОК с монт.корзиной)	за 2023 г.	-	3 119	-	(3 119)	-
	за 2024 г.	-	16 096	-	(16 096)	-
Полуприцеп-цистерна 98471 20м3	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 314	-	(1 314)	-
Кап.ремонт Автомобиль К 026 ОХ Камаз-43118 Автокран 16т КС-35719	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	9 129	-	(9 129)	-
Полуприцеп-тяжеловоз 98471	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 820	-	(1 820)	-
Кап.ремонт Автомобиль У 171 ХУ Камаз-43118 АПШ сед.тягач с краном-манипулятором	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 023	-	(1 023)	-
Кап.ремонт двиг.Автомобиль В 577 СМ КАМАЗ-43118 автоопливозаправщик	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	903	-	(903)	-
Кап.ремонт Автомобиль Е 178 ХВ Камаз 43118 седел.тягач с КМУ (АПШ)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	899	-	(899)	-
Кап.ремонт Автомобиль М 906 ВР Камаз 44108 седел.тягач с КМУ (АПШ)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	2 620	-	(2 620)	-
Автомобиль Great Wall Kingkong Poer P 044 НУ	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	2 558	-	(2 558)	-
Автомобиль Great Wall Kingkong Poer P 263 МУ	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	952	-	(952)	-
Кап.ремонт двигателя Автомобиль К 965 ОХ Камаз 43118 АЦВ-10	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	4 667	-	(4 667)	-
Автомобиль Evolute Electro внедорожник	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 583	-	(1 583)	-
Автомобиль Evolute Electro седан	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	3 863	-	(3 863)	-
Автомобиль ГАЗ-А65R32 Газель NEXT	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	3 577	-	(3 577)	-
Вагон-дом "Кочевник" на шасси	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	23 880	-	(23 880)	-
Автомобиль Sollers Atlant автобус	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	889	-	(889)	-
Кап.ремонт двигателя Автомобиль К 732 ОХ Камаз 43118 АЦВ-10	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	36 100	-	(36 100)	-
Автомобиль BMW X7 xDrive40d	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	897	-	(897)	-
Кап.ремонт Автомобиль Р 094 КУ КАМАЗ-43118 АЦ-32	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 071	-	(1 071)	-
Кап.ремонт Автомобиль Х 037 МО Камаз 43118 АЦ-10	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 054	-	(1 054)	-
Кап.ремонт Автомобиль Х 255 МО Камаз 43118 АЦ-10	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 900	-	(1 900)	-
Кап.ремонт Автомобиль Х 236 МО Камаз 43118 АЦ-10	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	1 738	-	(1 738)	-
Кап.ремонт Автомобиль Р 816 СТ КАМАЗ-43118 автоцис КОРИБ (9.5куб м)	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	63 583	-	(63 583)	-
Автомобиль Камаз 441080 седельный тягач	за 2024 г.	-	-	-	-	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	(878)	-
Кап.ремонт Автомобиль Е 042 ХВ Камаз-43118	за 2024 г.	-	-	878	-	-	-
Автокран Ивановец КС-45717К-3	за 2023 г.	-	-	-	-	(15 198)	-
Автомобиль Toyota Land Cruiser	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	15 198	-	-	-
Кап.ремонт Автомобиль У 697 УО Камаз 53504	за 2024 г.	-	-	-	-	(894)	-
седел.тягач с КМУ (АПШ)	за 2023 г.	-	-	894	-	-	-
Кап.ремонт Автомобиль Х 038 МО Камаз 53504	за 2024 г.	-	-	-	-	(1 497)	-
седельный тягач	за 2023 г.	-	-	1 497	-	-	-
Бульдозер SHANTUI SD17B3 XL	за 2024 г.	-	-	-	-	(14 501)	-
№CHSDA17AHRB053755	за 2023 г.	-	-	14 501	-	-	-
Бульдозер SHANTUI SD17B3 XL	за 2024 г.	-	-	-	-	(14 501)	-
№CHSDA17AVRB053699	за 2023 г.	-	-	14 501	-	-	-
Бульдозер SHANTUI SD17B3 XL	за 2024 г.	-	-	-	-	(20 069)	-
№CHSDA17ACRB053698	за 2023 г.	-	-	20 069	-	-	-
Бульдозер SHANTUI SD26B3 XL	за 2024 г.	-	-	-	-	(20 069)	-
№CHSDA26APRB026066	за 2023 г.	-	-	20 069	-	-	-
Бульдозер SHANTUI SD26B3 XL	за 2024 г.	-	-	-	-	(8 701)	-
№CHSDA26APRB026083	за 2023 г.	-	-	8 701	-	-	-
Автомобиль Skoda Kodiak	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Емкость стеклопластиковая горизонтальная 9м3 на	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
ТС М 702 УО	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Емкость стеклопластиковая горизонтальная 9м3 на	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
ТС Р 175 ОК	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Емкость стеклопластиковая горизонтальная 9м3	за 2024 г.	-	-	-	-	(1 325)	-
автомобиль М 702 УО	за 2023 г.	-	-	1 325	-	-	-
Емкость стеклопластиковая горизонтальная 9м3	за 2024 г.	-	-	-	-	(1 308)	-
автомобиль Р 175 ОК	за 2023 г.	-	-	1 308	-	-	-
Автомобиль Камаз 43118 ППУ	за 2024 г.	-	-	-	-	(10 564)	-
	за 2023 г.	-	-	10 564	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль С 101 ВУ	за 2024 г.	-	-	-	-	(3 291)	-
Камаз-43118 ЦА-320	за 2023 г.	-	-	3 291	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль Р 039 СЕ	за 2024 г.	-	-	-	-	(3 291)	-
Камаз-43118 ЦА-320	за 2023 г.	-	-	3 291	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль О 165 ЕА	за 2024 г.	-	-	-	-	(3 291)	-
КАМАЗ-44118 кран-манипулятор	за 2023 г.	-	-	3 291	-	-	-
Аренда помещения в адм.здании г.Альметьевск,	за 2024 г.	-	-	-	-	(6 219)	-
ул.Ленина,15 _Стрела	за 2023 г.	-	-	6 219	-	-	-
Аренда здания ПТО с	за 2024 г.	-	-	-	-	(5 264)	-
пристроом,г.Альметьевск,Агропоселок. база ОАО	за 2023 г.	-	-	5 264	-	-	-
"ШО" _Стрела	за 2024 г.	-	-	-	-	(4 600)	-
Аренда нежилых помещений РТ, г. Лениногорск. ул.	за 2023 г.	-	-	4 600	-	-	-
Чайковского, д. 30А _Стрела	за 2024 г.	-	-	-	-	(1 360)	-
Аренда адм.здания,здания КПП, здания	за 2023 г.	-	-	1 360	-	-	-
ремонтно-профилак. бокса, асфальт.площадки	за 2024 г.	-	-	-	-	(1 362)	-
Азнакаево _Стрела	за 2023 г.	-	-	1 362	-	-	-
Аренда нежилых помещений АО "Иделойл". РТ,	за 2024 г.	-	-	-	-	(3 484)	-
Черемшанский район, производ.корпус _Стрела	за 2023 г.	-	-	3 484	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль А 030 УУ	за 2024 г.	-	-	-	-	(26 922)	-
Камаз-44108 АПШ сед.тягач с КМУ	за 2023 г.	-	-	26 922	-	-	-
Автомобиль SHACMAN седельный тягач	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-

	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	39 924	-	-	-	(39 924)	-
Автомобиль SHACMAN самосвал	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	(3 291)	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль Р 791 КМ КАМАЗ-43101А АЦН-5640	за 2024 г.	-	3 291	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль С 883 ВС КАМАЗ-43101А АСЭ	за 2024 г.	-	3 537	-	-	-	(3 537)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль О 168 ЕА КАМАЗ-44118 кран-манипулятор	за 2024 г.	-	3 399	-	-	-	(3 399)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль М 701 УО КАМАЗ-43118 АЦ-8	за 2024 г.	-	3 491	-	-	-	(3 491)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль Н 347 КТ КАМАЗ-43118-15 АЦ-09 (Кориб)	за 2024 г.	-	3 399	-	-	-	(3 399)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Чайка-Сервис ГАЗ-2784СВ грузовой бортовой с КМУ (АРОК)	за 2024 г.	-	14 674	-	-	-	(14 674)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Чайка-Сервис ГАЗ-2784СВ грузовой бортовой с КМУ (АРОК с монт.корзиной)	за 2024 г.	-	29 633	-	-	-	(29 633)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль Р 318 СЕ КАМАЗ-44108	за 2024 г.	-	3 291	-	-	-	(3 291)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль М 702 УО КАМАЗ-43118 АЦ-8	за 2024 г.	-	3 000	-	-	-	(3 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль SHACMAN АКН-10	за 2024 г.	-	30 105	-	-	-	(30 105)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль SHACMAN АЦН-10	за 2024 г.	-	19 907	-	-	-	(19 907)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль Т 332 ХК КАМАЗ-4310 бортовой с КМУ	за 2024 г.	-	3 252	-	-	-	(3 252)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт фургона Автомобиль С 883 ВС КАМАЗ-43101А АСЭ	за 2024 г.	-	1 671	-	-	-	(1 671)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль Р 967 ВЕ КАМАЗ-4310 ППУА-1600/100	за 2024 г.	-	3 000	-	-	-	(3 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт шасси Автомобиль С 582 ВТ КАМАЗ-43118 ППУА-1600-100	за 2024 г.	-	3 000	-	-	-	(3 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Аренда нежилого помещения в Респ. Башкортостан ИП Сайтов Стрела	за 2024 г.	-	550	-	-	-	(550)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Камаз-438240 спец грузовой бортовой с краном манипулятором	за 2024 г.	-	10 400	-	-	-	(10 400)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Нефаз 66062-А5 топливозаправщик автоцистерна	за 2024 г.	-	17 383	-	-	-	(17 383)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Экскаватор DOOSAN сер.№ДНКСЕВЕЕРР0003426 48-66 АО	за 2024 г.	-	13 511	-	-	-	(13 511)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Экскаватор DOOSAN сер.№ДНКСЕВЕЕРР0003427 48-65 АО	за 2024 г.	-	13 511	-	-	-	(13 511)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль FAW-5453FY-73 ППУ	за 2024 г.	-	10 767	-	-	-	(10 767)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль FAW-5453MA-161 топливозаправщик	за 2024 г.	-	9 622	-	-	-	(9 622)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт верхнего оборудования ППУ Автомобиль С 582 ВТ КАМАЗ-43118 ППУА-1600-100	за 2024 г.	-	3 028	-	-	-	(3 028)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кап.ремонт верхнего оборудования ППУ Автомобиль Р 967 ВЕ КАМАЗ-4310 ППУА-1600/100	за 2024 г.	-	3 028	-	-	-	(3 028)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик JCB ЗХС 40-01 АО	за 2024 г.	-	11 059	-	-	-	(11 059)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

Экскаватор-погрузчик JCB 3XC 48-99 АО	за 2024 г.	-	11 059	-	(11 059)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Автомобиль Voyah Dream минивэн	за 2024 г.	-	40 390	-	(40 390)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Автомобиль LEXUS LX600	за 2024 г.	-	23 189	-	(23 189)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Гидромолот HM20 для JSB	за 2024 г.	-	226	-	(226)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Привод Бура для BHL JSB с однопальцевым подвесом и монтажным комплектом	за 2024 г.	-	307	-	(307)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Автомобиль FAW-3250 5453FZ-21 автоцистерна	за 2024 г.	-	10 435	-	(10 435)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Автомобиль Genesis GV80	за 2024 г.	-	8 333	-	(8 333)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Аренда земельного участка г.Нурлат - Вторресурс_Стрела	за 2024 г.	-	1 324	-	(1 324)
	за 2023 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 892	2 633
в том числе:			
Автомобиль К 365 ХЕ Камаз 43118-50 АЦ-9	5261	104	-
Автомобиль К 818 ХЕ Камаз 43118-50 АЦ-9	5262	104	-
Автомобиль Х 996 КТ Камаз 43118-50 АЦ-9	5263	104	-
Автомобиль Х 407 КТ Камаз 43118-50 АЦ-9	5264	104	-
Автомобиль Х 735 КТ Камаз 43118 КС-55713 Автокран 25т	5265	124	-
Автомобиль К 906 ХН Камаз 43118 КС-55713 Автокран 25т	5266	124	-
Автомобиль Р 816 СТ КАМАЗ-43118 автоцис.КОРИБ (9,5куб.м)	5267	104	-
Автомобиль Р 039 СЕ Камаз-43118 ЦА-320	5268	104	-
Автомобиль Р 094 КУ КАМАЗ-43118 АЦ-32	5269	104	-
Автомобиль М 701 УО КАМАЗ-43118 АЦ-8		104	1 325
Автомобиль М 702 УО КАМАЗ-43118 АЦ-8		104	-
Автомобиль В 005 НТ КАМАЗ-43118 АЦ-32К		1 300	-
Автомобиль К 234 ХН ГАЗ 1992НН Садко NEXT		104	-
Автомобиль К 875 ХН Камаз 43118 КС-55713 Автокран 25т		104	-
Автомобиль Х 037 МО Камаз 43118 АЦ-10		104	-
Автомобиль Х 404 МО Камаз 43118 АЦ-10		104	-
Автомобиль Х 236 МО Камаз 43118 АЦ-10		104	-
Автомобиль Х 255 МО Камаз 43118 АЦ-10		104	-
Автомобиль Х 038 МО Камаз 53504 седельный тягач		161	-
Автомобиль Р 263 МУ Great Wall Kingkong Poer		288	-
Автомобиль Р 245 РА Газель Next ГАЗ-А65R32 Автобус		104	-
Автомобиль Р 237 РА Камаз-441080 седельный тягач		-	-
Автомобиль Е 042 ХВ Камаз-43118 Автокран Ивановец КС-45717К-3		124	1 308
Автомобиль Р 175 ОК Камаз-431180 АЦ-10		-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



Тахаутдинов Рустем Шафагатович



Главный бухгалтер



Шигапов Радик Мулланурович

30 марта 2025 г.

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

Тахаутдинов Рустем Шафагатович



Главный бухгалтер

Шигапов Радик Мулланурович

30 марта 2025 г.

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	-	-	-

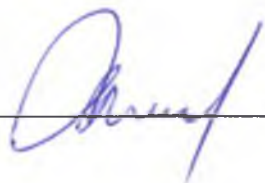
Руководитель



Тахаутдинов Рустем Шафагатович



Главный бухгалтер



Шигапов Радик Мулланурович

30 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	987 282	-	166 786	-	(71 064)	-	-	-	-	-	1 083 004	-
	5521	за 2023 г.	656 877	-	392 526	-	(62 121)	-	-	-	-	-	987 282	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по предоставленным займам	5505	за 2024 г.	987 282	-	166 786	-	(71 064)	-	-	-	X	X	1 083 004	-
	5525	за 2023 г.	656 877	-	392 526	-	(62 121)	-	-	-	X	X	987 282	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	502 845	(4 049)	5 444 220	-	(5 352 964)	-	2 436	-	(65)	-	594 101	(1 614)
	5530	за 2023 г.	450 960	(2 975)	4 176 363	-	(4 124 478)	-	(1 075)	-	-	-	502 845	(4 049)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	401 468	(4 049)	3 027 921	-	(2 941 231)	-	2 436	-	(65)	-	488 158	(1 614)
	5531	за 2023 г.	380 427	(2 975)	2 406 783	-	(2 385 741)	-	(1 075)	-	-	-	401 468	(4 049)
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	21 898	-	683 926	-	(684 407)	-	-	-	-	-	21 417	-
	5532	за 2023 г.	24 984	-	798 736	-	(801 822)	-	-	-	-	-	21 898	-
Прочая	5513	за 2024 г.	19 274	-	1 328 353	-	(1 328 051)	-	-	-	-	-	19 577	-
	5533	за 2023 г.	15 188	-	655 524	-	(651 438)	-	-	-	-	-	19 274	-
Расчеты с покупателями и заказчиками по АГЕНТСКИМ договорам	5514	за 2024 г.	60 205	-	404 018	-	(399 275)	-	-	-	X	X	64 948	-
	5534	за 2023 г.	30 361	-	315 320	-	(285 477)	-	-	-	X	X	60 205	-
Итого	5500	за 2024 г.	1 490 127	(4 049)	5 611 006	-	(5 424 028)	-	2 436	X	(65)	-	1 677 105	(1 614)
	5520	за 2023 г.	1 107 837	(2 975)	4 568 889	-	(4 186 599)	-	(1 075)	X	-	-	1 490 127	(4 049)

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 5571	за 2024 г. за 2023 г.	2 209 555 1 766 301	1 080 000 1 113 609	- -	(400 033) (326 355)	- -	(974 000) (344 000)	- -	- -	1 915 522 2 209 555
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024 г. за 2023 г.	2 127 645 1 698 000	1 080 000 1 100 000	- -	(379 490) (326 355)	- -	(974 000) (344 000)	- -	- -	1 854 155 2 127 645
прочая	5554 5574	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Арендные обязательства	5555 5575	за 2024 г. за 2023 г.	81 910 68 301	- 13 609	- -	(20 543) -	- -	- -	X X	X X	61 367 81 910
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024 г. за 2023 г.	555 349 315 050	4 140 293 3 490 326	2 525 1 965	(4 407 610) (3 595 992)	- -	974 000 344 000	- -	- -	1 264 557 555 349
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024 г. за 2023 г.	55 687 87 670	1 500 331 1 458 260	- -	(1 474 897) (1 490 243)	- -	- -	- -	- -	81 120 55 687
авансы полученные	5562 5582	за 2024 г. за 2023 г.	196 92	35 773 24 289	- -	(35 945) (24 185)	- -	- -	- -	- -	23 196
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024 г. за 2023 г.	84 472 145 846	1 021 616 774 697	- -	(982 254) (836 070)	- -	- -	- -	- -	123 835 84 472
кредиты	5564 5584	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024 г. за 2023 г.	344 207 36 086	- -	2 525 1 965	(346 504) (37 844)	- -	974 000 344 000	- -	- -	974 227 344 207
прочая	5566 5586	за 2024 г. за 2023 г.	36 418 19 243	490 149 408 114	- -	(479 313) (390 939)	- -	- -	- -	- -	47 254 36 418
Задолженность по оплате труда	5567 5587	за 2024 г. за 2023 г.	34 370 26 115	1 092 424 824 966	- -	(1 088 696) (816 711)	- -	- -	X X	X X	38 097 34 370
Итого	5550 5570	за 2024 г. за 2023 г.	2 764 904 2 081 351	5 220 293 4 603 935	2 525 1 965	(4 807 643) (3 922 347)	- -	X X	- -	- -	3 180 079 2 764 904

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель



Тахаутдинов Рустем Шафагатович



Главный бухгалтер



Шигапов Радик Муллауорович

30 марта 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	482 139	422 203
Расходы на оплату труда	5620	827 370	713 102
Отчисления на социальные нужды	5630	252 412	218 108
Амортизация	5640	216 547	240 449
Прочие затраты	5650	765 085	559 269
Итого по элементам	5660	2 543 553	2 153 131
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(160)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 543 393	2 153 131

Руководитель _____



Тахаутдинов Рустем Шафагатович

Главный бухгалтер _____

Шигапов Радик Мулланурович

30 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	85 463	291 388	(251 890)	-	124 961
в том числе:						
Матпомощь к отпуску	5701	-	60 017	(60 017)	-	-
Страховые взносы по матпомощи	5702	-	18 576	(18 576)	-	-
Годовое вознаграждение	5703	-	60 417	(60 417)	-	-
Страховые взносы по год.вознаграждению	5704	-	18 213	(18 213)	-	-
Отпускные	5705	65 031	102 233	(72 148)	-	95 116
Страховые взносы	5706	19 983	31 216	(22 018)	-	29 181
Взносы от НС	5707	449	717	(501)	-	665

Руководитель




Тахавтдинов Рустем Шафагатович

Главный бухгалтер



Шигапов Радик Мулланурович

30 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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____



Тахаудинов Рустем Шафагатович

Главный бухгалтер _____



Шигапов Радик Мулланурович

30 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
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 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель




Тахавтдинов Рустем Шафагатович

Главный бухгалтер



Шигапов Радик Мулланурович

30 марта 2025 г.