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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	243	(61)	-	-	-	(35)	-	-	-	243	(95)
	5110	за 2023г.	243	(26)	-	-	-	(35)	-	-	-	243	(61)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	243	(26)	-	-	-	(35)	-	-	-	243	(61)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ (подпись) Темников Александр Борисович (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	92 258	(33 940)	104 839	-	-	(24 549)	-	-	-	197 097	(58 489)
	5210	за 2023г.	82 433	(19 373)	9 825	-	-	(14 567)	-	-	-	92 258	(33 940)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	22 985	(11 591)	-	-	-	(2 956)	-	-	-	22 985	(14 547)
	5211	за 2023г.	21 115	(8 904)	1 869	-	-	(2 687)	-	-	-	22 985	(11 591)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	60 661	(21 887)	179	-	-	(11 716)	-	-	-	60 840	(33 603)
	5212	за 2023г.	60 661	(10 220)	-	-	-	(11 666)	-	-	-	60 661	(21 887)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	3 041	(462)	39 481	-	-	(1 590)	-	-	-	42 522	(2 052)
	5213	за 2023г.	657	(248)	2 384	-	-	(214)	-	-	-	3 041	(462)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	5 572	-	62 111	-	-	(8 256)	-	-	-	67 683	(8 256)
	5214	за 2023г.	-	-	5 572	-	-	-	-	-	-	5 572	-
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	-	-	3 068	-	-	(31)	-	-	-	3 068	(31)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

19

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	4 643	134 884	(34 688)	(104 839)	-
	5250	за 2023г.	-	14 467	-	(9 825)	4 643
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Темников Александр Борисович (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	620 000	-	7 754 077	8 279 077	-	-	-	95 000	-
	5315	за 2023г.	43 000	-	6 907 500	6 330 500	-	-	-	620 000	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	620 000	-	7 754 077	8 279 077	-	-	-	95 000	-
	5310	за 2023г.	43 000	-	6 907 500	6 330 500	-	-	-	620 000	-

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 _____ **Темников Александр Борисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 673 773	-	1 673 773	8 127 568	(7 952 449)	-	-	X	1 848 892	-	1 848 892
	5420	за 2023г.	683 710	-	683 710	7 461 319	(6 471 256)	-	-	X	1 673 773	-	1 673 773
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	818	-	818	61 511	(58 335)	-	-	1 263	3 994	-	3 994
	5421	за 2023г.	-	-	-	21 844	(21 026)	-	-	-	818	-	818
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	1 654 141	-	1 654 141	7 832 555	(7 668 786)	-	-	-	1 817 909	-	1 817 909
	5423	за 2023г.	669 132	-	669 132	7 258 291	(6 273 282)	-	-	-	1 654 141	-	1 654 141
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	18 814	-	18 814	233 503	(225 327)	-	-	-	26 989	-	26 989
	5426	за 2023г.	14 578	-	14 578	181 184	(176 948)	-	-	-	18 814	-	18 814
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Темников Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 645 275	(37 590)	275 981	60	(1 534 838)	(36)	(7 025)	-	11 199	11	397 652	(30 131)
	5530	за 2023г.	1 107 076	(40 254)	1 527 546	-	(1 004 281)	(162)	(6 704)	-	-	15 096	1 645 275	(37 590)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	162 695	(37 415)	194 987	-	(50 836)	-	(7 025)	-	-	-	306 846	(30 039)
	5531	за 2023г.	156 821	(40 254)	82 948	-	(76 956)	(118)	(2 796)	-	-	-	162 695	(37 415)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 430 519	(174)	18 979	-	(1 426 348)	(36)	-	-	-	-	23 114	(92)
	5532	за 2023г.	920 537	-	1 425 744	-	(915 762)	-	(3 908)	-	-	-	1 430 519	(174)
Прочая	5513	за 2024г.	52 061	-	62 015	60	(57 654)	-	-	-	11 199	11	67 691	-
	5533	за 2023г.	29 718	-	18 854	-	(11 563)	(44)	-	-	-	15 096	52 061	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 645 275	(37 590)	275 981	60	(1 534 838)	(36)	(7 025)	X	11 199	11	397 652	(30 131)
	5520	за 2023г.	1 107 076	(40 254)	1 527 546	-	(1 004 281)	(162)	(6 704)	X	-	15 096	1 645 275	(37 590)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	2 800 000	297 267	-	(2 800 834)	-	-	-	-	296 433
	5572	за 2023г.	1 000 000	2 800 000	-	(1 000 000)	-	-	-	-	2 800 000
займы	5553	за 2024г.	400 000	-	-	-	-	-	-	-	400 000
	5573	за 2023г.	-	400 000	-	-	-	-	-	-	400 000
прочая	5554	за 2024г.	29 234	55 012	-	(14 521)	-	-	-	-	69 725
	5574	за 2023г.	40 798	-	-	(11 564)	-	-	-	-	29 234
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 281 578	3 726 503	117 806	(5 816 860)	(1 016)	-	11 199	11	1 319 221
	5580	за 2023г.	394 482	262 849	113 413	(304 263)	-	-	-	15 096	481 578
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	356 971	888 591	-	(83 555)	(1 016)	-	-	-	1 160 991
	5581	за 2023г.	326 259	191 406	-	(160 695)	-	-	-	-	356 971
авансы полученные	5562	за 2024г.	8 539	8 742	-	(4 724)	-	-	-	-	12 556
	5582	за 2023г.	7 652	5 618	-	(4 731)	-	-	-	-	8 539
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	95 185	16 514	437	(3 547)	-	-	11 135	-	119 724
	5583	за 2023г.	54 819	49 356	12	(24 098)	-	-	-	15 095	95 185
кредиты	5564	за 2024г.	2 800 000	2 800 000	102 972	(5 702 972)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	2 800 000	113 401	(113 401)	-	-	-	-	2 800 000
займы	5565	за 2024г.	-	-	14 397	(14 397)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	20 883	12 656	-	(7 665)	-	-	64	11	25 949
	5586	за 2023г.	5 752	16 468	-	(1 339)	-	-	-	1	20 883
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 281 578	3 726 503	117 806	(5 816 860)	(1 016)	X	11 199	11	1 319 221
	5570	за 2023г.	394 482	262 849	113 413	(304 263)	-	X	-	15 096	481 578

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Темников Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	57 624	20 985
Расходы на оплату труда	5620	352 462	187 893
Отчисления на социальные нужды	5630	105 085	56 267
Амортизация	5640	24 584	14 602
Прочие затраты	5650	332 055	226 304
Итого по элементам	5660	871 810	506 051
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 668 725	6 273 179
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 540 535	6 779 230

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

Руководитель _____ (подпись) **Темников Александр Борисович** (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 959	13 386	(17 959)	-	13 386

Руководитель _____ (подпись) Темников Александр Борисович (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: Государственная корпорация развития "ВЭБ.РФ"	5801	-	1 400 000	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Темников Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

31

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Темников Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

32

Общество с ограниченной ответственностью «МоТехС-РУС»
ИНН/КПП 6730028521/673201001

214030, РФ, г. Смоленск, ул. Смольянинова, 3

тел.: 8(4812) 62-35-38 E-mail: glavbuh@motexc.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

ООО «МоТехС-РУС»

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью ''МОТЕХС-РУС'.

"Форма собственности: частная.

1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08 февраля1998 г. N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

ИНН 6730028521 , КПП 673201001 , код по ОКВЭД 46.90

В единый государственный реестр юридических лиц зарегистрирована за номером

ОКФС: 16- Частная собственность

Юридический адрес Общества: 214031 г. Смоленск, ул. Смольянинова, д.3

Почтовый адрес общества: 214031 г. Смоленск, ул. Смольянинова, д.3

1.3. Виды деятельности ООО «МОТЕХС-РУС» за 2024 год:

ОКВЭД 46.90: Торговля оптовая неспециализированная

Лицензии НЕТ

1.4. Обособленные подразделения

Юридический адрес Обособленного подразделения Общества:
143005, Московская область, г.Одинцово, ул. Баковская, дом 9.

1.5. Аффилированные лица Общества. (Связанные стороны)

1.5.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – исполняющим обязанности генерального директора – Темниковым Александром Борисовичем.

Протокол Общего собрания участников Общества бн от 27 сентября 2024 года.

1.5.2. Руководство бухгалтерской службой осуществляет Главный бухгалтер по приказу № 61-А от 02 сентября 2024 года – Чеппель Татьяна Геннадиевна.

1.5.3. Учредителями являются:

- ЮХНОВИЧ ПАВЕЛ НИКОЛАЕВИЧ - 19 000 рублей (Дата рождения 10.11.1974; место

33

рождения: РБ, г. Минск; гражданство - РБ) - 76% доли в уставном капитале Общества.
- ЖАДЕЕВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ - 2 500 рублей (Дата рождения 19.02.1975; место рождения - г. Харьков; гражданство - РФ) - 10% доли в уставном капитале Общества.
- СТАСЮК НИКОЛАЙ НИКОЛАЕВИЧ - 2 500 рублей (Дата рождения - 16.08.1979; место рождения - г. Копыль, РБ; гражданство - РБ) - 10% доли в уставном капитале Общества.
- АЧАПОВСКИЙ ЮРИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ - 250 рублей (Дата рождения - 18.03.1976; место рождения - г. Минск, РБ; гражданство - РБ) - 1% доли в уставном капитале Общества.
- ЮХНОВИЧ ЕВГЕНИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ - 750 рублей (Дата рождения - 18.03.1976; место рождения - г. Минск, РБ; гражданство - РБ) - 3% доли в уставном капитале Общества.

1.6. Среднесписочная численность работающих в Обществе в 2024 г. составляет 259 человек.

1.7. Бухгалтерская отчетность ООО «МОТЕХС-РУС» за 2024 г. составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", действующего с 1 января 2013 г.

1.8. Учетная политика для целей бухгалтерского учета за 2024 г.

Согласно учетной политике:

1. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией.
2. Организация принимает ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету свыше 100 000 рублей за единицу учитываются в составе основных средств.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам нематериальным активам) начислять линейным методом.

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

Амортизационная премия не применяется.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

При этом по состоянию на 01.01.2024 делаются следующие корректировки:

основные средства, первоначальная стоимость которых менее стоимостного лимита, установленного Организацией в учетной политике, единовременно списываются в корреспонденции с нераспределенной прибылью. В составе МПЗ такие основные средства не отражаются.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год в Бухгалтерском балансе Организации данные отражены следующим образом:

по состоянию на 31.12.2024 — отражены данные с учетом того, что в течение года

34

применялись положения ФСБУ 6/2020;

по состоянию на 31.12.2023 — входящие данные баланса соответствуют данным баланса за 2023 год, т.е. без учета каких-либо корректировок.

3. Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Приобретаемые материально-производственные запасы отражаются по фактическим: затратам на приобретение без использования счета 16 - «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Транспортные расходы учитываются отдельно и распределяются пропорционально объему проданной продукции и отражаются обособленно на 44 счете.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все материалы оцениваются по способу ФИФО.

Организация проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;
- снижения их рыночной стоимости,

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым, признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

4. Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются равномерно в течение срока действия договора, к которому они относятся. В случае если дату окончания работ (оказания услуг) по договору определить невозможно, период распределения доходов и расходов устанавливается приказом руководителя организации.

5. Расходы, отраженные на счете 26 - «Общехозяйственные расходы» и на счете 44 - «Коммерческие расходы» в течении месяца списываются по его окончании в дебет счета 90 - «Продажи» без распределения по видам деятельности.

35

6. Инвентаризация основных средств и материальных запасов проводится в каждом из следующих случаев:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- при смене материально-ответственного лица;
- при выявлении хищения или порчи имущества;
- в случае чрезвычайных ситуациях;
- при ликвидации и реорганизации;
- в других случаях, когда проведение инвентаризации обязательно в соответствии с требованиями законодательства.

7. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на последнее число каждого месяца определяется по формуле:

Резерв = среднедневная зарплата сотрудника * кол-во календарных дней отпуска, причитающиеся на отчетную дату * кол-во сотрудников * ставку страховых взносов.

8. Резерв на гарантийный ремонт не создается.

9. Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (с изменениями).

10. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов. Существенными раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых в валюте баланса за отчетной период составляет не менее 7 процентов.

11. Организация применяет общеустановленные формы бухгалтерской отчетности, состав:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснительная записка.

12. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по итогам годовой инвентаризации.

При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства: а) нарушение должником сроков исполнения обязательства; б) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В зависимости от наличия данных обстоятельств резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах:

36

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной.	
	нарушение должником сроков исполнения обязательств	возбуждение процедуры банкротства в отношении должника
Просрочки нет или она меньше 1 календарного года	0%	50%
Просрочка более 1 календарного года	100%	100%

Если по дебиторской задолженности истек срок исковой давности или есть информация, подтверждающая нереальность взыскания долгов, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 процентов независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

13. Организация подлежит обязательному аудиту.

1.9. Учетная политика для целей налогового учета:

Согласно налоговой политике:

1. Налоговый учет ведется бухгалтерией.

Налоговый учет на основе первичных документов, данные из которых группируются в регистрах бухгалтерского учета в зависимости от степени признания налоговом учете, По операциям, не учитываемым в бухгалтерском учете, используются налоговые регистры.

2. Основными средствами признаются активы стоимостью свыше 100000 руб. Срок полезного использования основных средств определяется по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное средство в соответствии с классификацией, утверждаемой Правительством РФ.

По приобретенным объектам основных средств, бывших в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации у предыдущего собственника.

Для начисления амортизации по всем основным средствам используется линейный метод.

3. Для определения размера материальных расходов стоимости сырья и материалов, используемых при производстве, определяется по методу ФИФО.

Стоимость имущества, не являющегося амортизируемым, включаются в состав материальных расходов в полной сумме по мере в вода в эксплуатацию.

При реализации покупных товаров их стоимость определяется по методу ФИФО.

4. Учет нормируемых расходов:

- нормируемые расходы включаются в затраты, по максимальным нормативам, установленным НК:

представительские расходы включаются в состав прочих расходов в той части, которая составляет 4% включительно от оплаты труда;

расходы на рекламу включаются в затраты в той части, которая составляет до 1%

37

включительно выручки от реализации;

- не нормируемые суммы расходов на рекламу, включаются без ограничения.

5. Методы признания доходов и расходов:

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходами признаются обоснованные и экономически оправданные и документально подверженные затраты. Расходы подразделяются на расходы:

- расходы, связанные с производством и реализацией;

- внереализационные расходы.

Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на:

- прямые;
- косвенные.

Прямые расходы, учитываются на счетах 20 и 25 и подлежат распределению. Суммы прямых расходов, осуществляемых в отчетном периоде, уменьшают доходы от реализации отчетного периода, за исключением сумм прямых расходов, распределяемые на остатки незавершенного производства и готовой продукции на складе.

Косвенные расходы, учитываются на счетах 26 и 44 и в полном объеме списываются в том периоде, к которому относятся.

Стоимость возвратных отходов (металлолом) определяется по цене возможной реализации.

6. Проценты за пользование заемными средствами учитываются в составе внереализационных расходов без ограничений, исходя из фактической ставки, предусмотренной условиями сделки, за исключением процентов по контролируемым сделкам. Проценты признаются и начисляются в расходах ежемесячно в последний день того месяца, к которому относятся.

1.10 Инвентаризация

Инвентаризация в рамках подготовки к формированию годового баланса проведена:

Основных средств	по состоянию на 31.12.2024
Дебиторской и кредиторской задолженности	по состоянию на 31.12.2024
Кассы	по состоянию на 31.12.2024

Отклонений учетных данных от фактического наличия не установлено.

II. Информация о внеоборотных активах

1. Основные средства. Остаточная стоимость ОС на 01.01.2024 г. 58 318 тыс. руб.

Поступление ОС 104 839 - тыс. руб.

Выбытие ОС - - тыс. руб.

Амортизация ОС 24 549 - тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2024 г. 138 608 - тыс. руб.

В составе основных средств числятся стеллажные конструкции, транспортные средства и пр.

2. Отложенные налоговые активы (ст. 1180):

Виды обязательств	Сумма 2023 г. (тыс.руб)	Сумма 2024 г. (тыс. руб)
Основные средства	3 084	24 464
ИТОГО	3 084	24 464

III. Информация об оборотных активах

1. Материально-производственные запасы.

Основными запасами общества являются товары для продажи - запасные части для легковых автомобилей, склад хранения расположен по адресу: 143005, Московская область, Одинцово ул. Баковская, дом 9.

2. Прочие оборотные активы (ст. 1260)

Статья	Сумма (тыс.руб) 2022г.	Сумма (тыс.руб) 2023г.
РБП (в т.н):	783	1 101
ИТОГО	783	1 101

Расходы, которые списываются в бухгалтерском учете равномерно в течении года и менее.

3. Дебиторская задолженность (ст.1230)

Задолженности по расчетам с контрагентами на 31.12.2024 г. подтверждены актами сверки расчетов и прочими документами, оформленными с соблюдением норм гражданского и налогового законодательства РФ, обычаев делового оборота, и подтверждающими наличие задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания истечения срока исковой давности.

По состоянию на 31.12.2024 г - 375 553 тыс. рублей, в том числе:

- авансы уплаченные – 23 114 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 284 783 тыс. рублей за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 24 193 тыс. рублей

- расчеты с бюджетом – 64 886 тыс. рублей;
- прочая задолженность – 2 770 тыс. рублей.

ООО «МоТехС-Рус» в бухгалтерском учете был создан оценочный резерв по сомнительным долгам дебиторов по состоянию на 31.12.2023 г. на сумму 31 318 тыс. рублей. Величина дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам.

ООО «МоТехС-Рус» в бухгалтерском учете создан оценочный резерв по сомнительным долгам дебиторов по состоянию на 31.12.2024 г. на сумму 24 193 тыс. рублей. Величина дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам.

4. Финансовые вложения и денежные средства (ст.1240)

4.1. В течение 2024 года обществом осуществлялись операции по размещению денежных средств на депозитах. На конец отчетного периода сумма размещенных средств составляет 95 000 тыс. руб.

4.2. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражены по строке 1250 Бухгалтерского баланса, а именно на 31.12.2024 г. 89 175 тыс. рублей, в том числе:

- на рублевом расчетном счете 88 413 тыс. рублей;
- на валютном расчетном счете 129 тыс. рублей (остаток в валюте: 4 258,98 BYN = 126 тыс.руб., 28,07 EUR = 3 тыс. руб.);
- остатки денежных средств в кассе организации составляют 633 тыс. рублей.

Обязательства, выраженные в валюте, за исключением авансов поставщикам, отражены в отчетности:

на 31.12.2023г по курсу ЦБ РФ на эту дату: 1 EUR = 106,1028; 1 USD = 101,6797; 1BYN= 29,6434; 1CNY= 13,4272.

Авансы поставщикам отражены по курсу на дату оплаты.

IV. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Займы и кредиты (долгосрочные)(ст.1410)

Обязательства	% ставка	Сумма обязательства (тыс. руб)	Остаток на 31.12.2023 (тыс. руб)	Остаток на 31.12.2024 (тыс. руб)
Кредит Филиал Корпоративный ПАО «Совкомбанк»	Ключевая ставка ЦБ РФ*0,3 +2,9%		1 200 000	
Кредит ПАО Московский кредитный банк	Ключевая ставка ЦБ РФ*0,3+3%		1 200 000	
Кредит ПАО Московский кредитный банк	Ключевая ставка ЦБ РФ*0,3+3%		400 000	

Займ Юхнович Павел Николаевич	6% годовых	400 000	400 000	400 000
ОАО «Банк БелВЭБ»	12,5 %	296 433		296 433
ИТОГО:		696 433	3 200 000	696 433

Проценты, начисленные к уплате (ст.2330 ф.2):

Контрагент	Проценты начисленные 2023 г. (тыс. руб.)	Проценты начисленные 2024 г. (тыс. руб.)
Филиал Корпоративный ПАО «Совкомбанк»	65 493	46 581
ПАО Московский кредитный банк	47 908	56 391
ОАО «Банк БелВЭБ»		
Юхнович Павел Николаевич		14 397
ИТОГО:	113 401	117 369

Отложенные налоговые обязательства (ст. 1420)

Виды обязательств	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)
ДБП	2 086	7 881
Товары	1 446	1 809
Незавершенное производство		
Основные средства	1 362	14 931
Арендные обязательства	1 467	2 500
Проценты по обязательствам		
ИТОГО:	6 361	27 121

Лизинг (ст. 1450)

Контрагент	Предмет лизинга	Срок лизинга (мес)	Сумма лизинга (тыс. руб.)	Остаток лизинга 2023 г. (тыс. руб.)	Остаток лизинга 2024 г. (тыс. руб.)
ООО "ДельтаЛизинг"	Стеллажная мезанинная конструкция	48	31 598	10 152	4 802
ООО "ДельтаЛизинг"	Стеллажная мезанинная конструкция 2 этаж	48	21 496	7 641	4 056
ООО "ДельтаЛизинг"	Стеллажная мезанинная конструкция 3 этаж	48	18 901	6 832	3 667
ООО «Совкомбанк Лизинг»	Автомобильные средства	36	74 658		45 843
Итого:			146 653	24 625	58 368

Оценочные обязательства (ст. 1540)

Созданы: резерв по отпускам - 10 297 тыс. руб.

Резерв страховых взносов на ежегодные отпуска - 3 089 тыс. руб.

Итого: 13 386 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. – 1 321 349 тыс. рублей, в том числе:

- расчеты с поставщиками – 1 163 119 тыс. рублей (остаток в валюте 895 708.56 USD = 114 732 тыс. руб., 158862.83 евро = 17 966 тыс. руб., в российских рублях 1 030 421 тыс. руб.);
- расчеты с покупателями по авансам полученным - 14 907 тыс. рублей
- расчеты с бюджетом - 119 724 тыс. рублей;
- расчеты по заработной плате - 21 414 тыс. руб.
- прочая задолженность - 2 185 тыс. рублей

VI. Выручка

Выручка от основного вида деятельности 2023 г. - 7 369 353 тыс. рублей.

Выручка от основного вида деятельности 2024 г. - 8 675 103 тыс. рублей.

VII. Расшифровка текущих затрат общества

Себестоимость продаж (стр. 2120)

Статья затрат	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)
Товар	6 273 179	7 668 725
Итого	6 273 179	7 668 725

Коммерческие расходы (стр. 2210)

2023 год

Амортизация	11 681 938,09
Аутсорсинг	24 914 950,00
Доставка до офиса Смоленск	483,34
Доставка товара до склада ОП Одинцово	13 396,67
Обучение персонала	11 000,00

Обязательное и добровольное страхование имущества	25 858,12
Охрана	32 870,88
Погрузка/выгрузка	99 520,00
Проведение медицинского осмотра	633 921,00
Программное обеспечение	660 683,34
Прочие расходы	28 868,84
Расходы на рекламу (нормируемые)	1 357 435,93
Резерв предстоящих отпусков	8 679 828,35
Роялти	1 167 653,40
Складские расходы	5 378 368,65
Содержание офиса	1 598 671,04
Содержание служебного автотранспорта	2 190 950,87
Транспортно-экспедиционные услуги	8,17
Транспортные расходы	102 400 914,84
Услуги по стикерованию	73 391,65
Федресурс	902,51
Экспедирование груза	6 716 675,22
Итого	**167 668 290,91**

2024 год

Амортизация	13 810 031,49
Аутсорсинг	38 279 020,00
Вывоз мусора	925 833,66
Доставка товара до склада ОП Одинцово	5 791,68
Имущественные налоги	60 472,00
Канцтовары	87 793,34
Малоценное оборудование и запасы	316 000,00
Не учитываемые в целях налогообложения	3 206 017,28
Обслуживание офисной техники	1 514 745,19
Обучение персонала	96 500,00
Обязательное и добровольное страхование имущества	30 411,98
Охрана	286 446,24

Проведение медицинского осмотра	1 661 500,00
Программное обеспечение	1 276 103,56
Прочие расходы	282 292,85
Расходы на рекламу (нормируемые)	33 000,00
Резерв предстоящих отпусков	- 4 573 965,09
Ремонт и сервисное обслуживание автотранспорта	102 506,66
Роялти	1 468 670,70
Складские расходы	12 486 630,63
Содержание офиса	3 729 860,48
Содержание служебного автотранспорта	34 375 680,97
Транспортные расходы	91 837 815,46
Услуги доступа (интернет)	18 000,00
Услуги по стикерованию	24 699,99
Федресурс	1 504,18
Экспедирование груза	6 024 425,03
Итого	**207 367 788,28**

Управленческие расходы (стр.2220)

2023 год

Амортизация	2 919 705,51
Аренда помещений	49 279 357,61
Аудиторская проверка	330 000,00
Аутсорсинг	-642 408,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	373 573,30
Водоснабжение	6 192,09
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	2 969,44
Доставка товара до склада ОП Одинцово	11 741,66
Информационные услуги	1 848 173,66
Информационные услуги (доступ к правовой базе)	196 446,68
Использование каталога TecDoc	2 880 084,00
Командировочные расходы	73 773,20
Лицензия вида Silver LPV	765 000,00
Лицензия типа Basic	985 000,00

45

Маркетинговые услуги (Онлайн-сервис "Проценка и поиск автозапчастей у оптовых поставщиков")	216 000,00
Материальные расходы	4 276 687,86
Монтажные работы	560 582,00
Настройка коммуникационного оборудования (услуга самозанятого)	153 579,00
Обслуживание кассовых аппаратов	17 636,67
Обслуживание офисной техники	3 481 107,29
Обслуживание системы видеонаблюдения	1 129 880,00
Обучение персонала	193 800,00
Обязательное и добровольное страхование имущества	211 142,97
Оплата больничного	575 579,10
Оплата труда	204 199 340,85
Охрана	24 916,70
Почтовые расходы	137 489,62
Программное обеспечение	104 851,43
Прочие расходы	214 401,67
Публикация вакансий	283 147,99
Расходы на рекламу (нормируемые)	37 275,00
Роялти	3 241,66
Складские расходы	349 840,54
Содержание офиса	3 948 529,59
Содержание служебного автотранспорта	88 000,00
Спецоценка	119 600,00
Страховые взносы	55 893 405,58
Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	2 968,48
Услуги доступа (интернет)	492 000,00
Услуги по системе новигации, мониторинга	437 950,00
Услуги по стикерованию	44 460,00
Услуги связи	487 674,54
Юридические услуги	1 668 486,66
Итого	**338 383 184,35**

2024 год

Амортизация	10 773 783,64
Аренда помещений	73 086 211,08
Аудиторская проверка	350 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 404 983,13
Водоснабжение	5 312,52

46

Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	1 659,38
Доставка товара до склада ОП Одинцово	139 666,67
Информационные услуги	1 555 824,66
Информационные услуги (доступ к правовой базе)	358 551,68
Использование каталога TecDoc	3 026 702,00
Канцтовары	2 972,58
Компьютер (на основе процессора INTEL)	59 391,69
Лицензия вида Silver LPV	1 020 000,00
Лицензия типа Basic	292 500,00
Малоценное оборудование и запасы	632 770,62
Маркетинговые услуги (Онлайн-сервис "Проценка и поиск автозапчастей у оптовых поставщиков")	288 000,00
Материальные расходы	201 483,36
Материальные расходы (не учитыв.в НУ)	6 406,04
Монтажные работы	216 029,31
Настройка коммуникационного оборудования (услуга самозанятого)	600 000,00
Обслуживание кассовых аппаратов	3 083,33
Обслуживание офисной техники	79 666,65
Обслуживание системы видеонаблюдения	641 685,00
Обучение персонала	15 000,00
Обязательное и добровольное страхование имущества	2 327 996,21
Оплата больничного	891 974,43
Оплата труда	420 994 086,94
Охрана труда	240 000,00
Почтовые расходы	163 854,45
Представительские расходы	258 637,13
Программное обеспечение	520 215,90
Прочие расходы	1 057 659,17
Прочие расходы на АХО	541 078,35
Публикация вакансий	257 224,26
Расходы на оплату проезда до места работы	2 501 000,00
Расходы на рекламу (нормируемые)	1 281 320,95
Ремонт и сервисное обслуживание автотранспорта	197 936,32
Роялти	16 208,34
Складские расходы	1 268 159,05
Содержание офиса	4 234 719,92
Содержание служебного автотранспорта	1 247 557,46
Страховые взносы	103 679 542,22
Техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	24 737,16
Услуги банка	2 333,33
Услуги доступа (интернет)	391 665,38
Услуги по системе новигации, мониторинга	417 100,00
Услуги по установке кондиционера	65 632,00

Услуги связи	607 353,54
Юридические услуги	396 000,00
Итого	**638 345 675,85**

VIII. Состав прочих доходов и расходов

Прочие доходы (стр.2340):

Статья	Сумма 2023 г. (руб.)	Сумма 2024 г. (руб.)
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав		
Бонусы	32 508 622,09	53 753 792,54
Курсовые разницы	29 040 641,50	69 229 429,54
Налоги и сборы		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 657 320,11	
Продажа (покупка) иностранной валюты	5 561 949,30	298 791 530,74
Проценты к получению (уплате)		
Прочие внереализационные доходы (расходы)	6 411 934,04	258 908,43
Прочие внереализационные доходы (расходы)	386 158,64	5 860 868,89
Расходы на услуги банков		
Расходы не принимаемые для НУ		
Резервы по сомнительным долгам		
Результаты инвентаризации		
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		
Прочие косвенные расходы	8 527 723,79	10 699 955,84
ИТОГО	84 094 349,47	438 594 485,98

Прочие доходы в виде процентов по размещенным депозитам составили в 2023 г. 31 392 145,21 руб. (стр. 2320)

Прочие доходы в виде процентов по размещенным депозитам составили в 2024 г. 96 243 774,25 руб. (стр. 2320)

Прочие расходы (стр.2350):

Статья	Сумма 2023 г. (руб.)	Сумма 2024 г. (руб.)
Возмещение убытков	57 395,00	
Прочие расходы		10 854 055,79
Курсовые разницы	58 514 854,79	92 010 298,47
Налоги и сборы	5 182 856,38	27 582,00
Отклонения курса продажи (покупки.) иностранной валюты, от официального курса	7 377 416,60	770 993,46
Продажа (покупка) иностранной валюты	5 617 154,31	299 779 223,86
Корректировки при переходе на ФСБУ 6/2020		
Прочие внереализационные доходы (расходы)	930 786,70	1 406 658,29
Прочие внереализационные доходы (расходы)	17 568,52	3 063 218,24
Прочие косвенные расходы		76 290,69
Проценты по ФСБУ 25/2018	1 665 994,00	1 090 981,00
Расходы на услуги банков	21 590 258,83	4 163 040,40
Расходы, не принимаемые для НУ		94 732,72
Резерв по сомнительным долгам	3 907 960,42	
Инвентаризация		
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	394 917,78	36 172,71
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	20 000,00	316 935,04
Списание выделенного НДС на прочие расходы	676,73	7 342,19
Итого	105 277 840,06	413 697 524,86

Проценты к уплате за 2023 г. - 113 400 821,88 руб.

Проценты к уплате за 2024 г. – 117 368 844,96 руб.

IX. Информация об уплаченных налогах и сборах

- налог на доходы физических лиц – 59 742 006,81 руб.
- страховые взносы – 103 990 643,25 руб.
- налог на прибыль – 45 064 591,00.

X. Информация о сделках со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «МоТехС-РУС» сделки со связанными сторонами в 2024 г. - осуществляла с ООО

2) по экспорту:

Дебиторская задолженность

Мотехсавтозапчасти	42 528 277,35		395 664 214,82	274 453 120,40	163 739 371,77	
0808/23 от 08.08.2023	42 140 584,47		392 636 198,30	271 037 411,00	163 739 371,77	
1-05/22 от 31.05.2022	387 692,88		3 028 016,51	3 415 709,39		
45-06/19 от 14.06.2019			0,01	0,01		

«Мотехсавтозапчасти» (учредитель Юхнович П.Н.) в части договоров на 31.12.2024 г.:

1) по импорту

Кредиторская задолженность

Мотехсавтозапчасти	171 742 374,29	4 324 791 056,76	5 001 724 197,49		848 675 515,02
0607 от 06.07.2023		1 000 000 000,00	1 000 000 000,00		
1123Т от 19.09.2023	1 084 020,54	23 865 513,63	22 781 493,09		
1207 от 12.07.2023		373 023 736,69	373 023 736,69		
1221 от 27.12.2021	168 442 970,80	2 145 601 817,74	2 575 032 386,21		597 873 539,27
2712 от 27.12.2021	2 215 382,95	782 299 988,70	1 030 886 581,50		250 801 975,75

Дебиторская задолженность

Мотехсавтозапчасти	1 373 023 736,69	20 767 439,45	1 392 805 890,63	985 285,51	
0607 от 06.07.2023	1 000 000 000,00		1 000 000 000,00		
1123Т от 19.09.2023		20 767 439,45	19 782 153,94	985 285,51	
1207 от 12.07.2023	373 023 736,69		373 023 736,69		

В течении 2024 г. выплаты в пользу управленческого основного состава составили 13 264 тыс. руб., в т.ч. выплата Генеральному директору составила 4 068 тыс. руб. Страховые взносы - 4 032 тыс. руб.

XI. Информация об исках и незаконченных судебных разбирательствах

Список судебных дел, по которым на декабрь 2024 г. судебное производство не окончено (ожидаются судебные акты):

1. **Дело № А41-102437/2024, Истец ООО "МОТЕХС-РУС", Ответчик ИП Кладь И.А.**, *исковые требования – взыскание долга по договору поставки 92 533 руб., пени 15 252, 01 руб., расходов по уплате государственной пошлины 10 000 руб.* **По состоянию на декабрь 2024 г. – не рассмотрено.**

2. Дело **№ А41-112696/2024, Истец ООО "МОТЕХС-РУС", Ответчик ООО «АНТАРА»**, исковые требования - *взыскание долга по договору поставки* 50 228,00 руб., Пени – 11 485,20 руб. расходов по оплате государственной пошлины – 10000 руб. **По состоянию на декабрь 2024 г. – не рассмотрено.**

50

3. Дело № А40-5583/23-187-12 «Б» о признании несостоятельным (банкротом) ООО «ЕСПД». Должник ООО «ЕСПД», Кредитор ООО "МОТЕХС-РУС", *требования кредитора на сумму 231 798 руб., в т.ч. основной долг 224 312 руб., 7 486 руб. – судебные расходы (госпошлина).* **По состоянию на декабрь 2024 г., требования ООО "МОТЕХС-РУС" признаны обоснованными, но процедура банкротства в отношении Должника не завершена (конкурсное производство).**

4. Дело № А27-4508/2024, Истец «ТРЕЙДПРОМСЕРВИС», Ответчик Воронов В.Б. (бывший руководитель Истца), третье лицо ООО "МОТЕХС-РУС". Исковые требования - *о взыскании 46 286 559,79 руб. убытков и неосновательного обогащения, с начислением процентов по день фактической оплаты задолженности.* **По состоянию на декабрь 2024 г. – не рассмотрено.**

24.03.2025 г.

И.о. генерального директора _____ Темников А. Б.

Главный бухгалтер _____ Чеппель Т. Г.

51