

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость
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.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

Руководитель

(подпись)

Пестрикова Полина
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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.	315 242	71 449	(23)	(39 126)	347 542
	5250	за 2023г.	248 140	117 071	-	(49 969)	315 242
в том числе:							
Контейнер "Жилкой"	5241	за 2024г.	-	776	-	-	776
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер "Мастерская"	5242	за 2024г.	-	668	-	-	668
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер "Склад"	5243	за 2024г.	-	545	-	-	545
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пункт весового контроля	5244	за 2024г.	315 242	28 221	23	-	343 440
	5254	за 2023г.	248 140	67 102	-	-	315 242
Контейнер "Жилкой 2"	5245	за 2024г.	-	262	-	-	262
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер "Траченный комплекс"	5246	за 2024г.	-	743	-	-	743
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Место для курения	5247	за 2024г.	-	164	-	-	164
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер "Столовая"	5248	за 2024г.	-	944	-	-	944
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Другие виды	5249	за 2024г.	-	39 126	-	(39 126)	-
	5259	за 2023г.	-	49 969	-	(49 969)	-

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

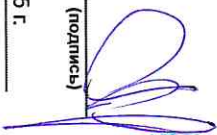
Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	332	-
в том числе:			
Платформа сервера Supermicro SERVER SYS-6029P-WTRT	5261	72	-
Сервер на платформе Supermicro с процессором Intel Xeon (для видеонаблюдения) инв. № 00-000171	5262	60	-
Металлоконструкция "Зур"	5263	200	-
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	16 429	16 429	16 429
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)




Пестрикова Полина
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

31 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		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Пестрикова Полина
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 616 627	-	1 616 627	7 477 921	(7 485 439)	-	X	1 609 109	-	1 609 109		
	5420	за 2023г.	1 009 228	-	1 009 228	9 637 298	(9 029 899)	-	X	1 616 627	-	1 616 627		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	62 245	-	62 245	167 101	(64 729)	-	(104 508)	60 109	-	60 109		
	5421	за 2023г.	28 481	-	28 481	143 858	(128 605)	-	18 511	62 245	-	62 245		
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	1 543 048	-	1 543 048	7 288 119	(7 400 780)	-	104 508	1 534 895	-	1 534 895		
	5423	за 2023г.	966 975	-	966 975	8 322 152	(7 727 569)	-	(18 511)	1 543 048	-	1 543 048		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2023г.	-	-	-	1 147 483	(1 147 483)	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов	5407	за 2024г.	11 334	-	11 334	22 701	(19 930)	-	-	14 105	-	14 105		
	5427	за 2023г.	13 772	-	13 772	23 805	(26 243)	-	-	11 334	-	11 334		

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	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-


Руководитель _____ (подпись)

Пестрикова Лолита
Ю.В. Геннадьевна
_____ (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период				На конец периода			
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 679 898	(2 522)	27 151 821	-	(27 634 197)	(7 082)	-	-	-	-	-	1 201 355	(13 437)	
	5530	за 2023г.	1 219 563	-	24 398 507	574	(23 926 668)	(14 600)	-	-	-	-	-	1 679 898	(2 522)	
в том числе:	5511	за 2024г.	448 590	(2 522)	11 321 499	-	(11 284 575)	(7 082)	-	-	-	-	-	489 347	(13 437)	
	5531	за 2023г.	315 149	-	11 103 162	574	(10 961 121)	(11 695)	-	-	-	-	-	448 590	(2 522)	
	5512	за 2024г.	1 167 992	-	8 084 944	-	(8 679 685)	-	-	-	-	-	-	573 251	-	
	5532	за 2023г.	875 755	-	7 700 981	-	(7 405 840)	(2 904)	-	-	-	-	-	1 167 992	-	
Прочая	5513	за 2024г.	63 316	-	7 745 378	-	(7 669 937)	-	-	-	-	-	-	138 757	-	
	5533	за 2023г.	28 659	-	5 594 364	-	(5 559 707)	-	-	-	-	-	-	63 316	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	1 679 898	(2 522)	27 151 821	-	(27 634 197)	(7 082)	-	-	-	-	-	1 201 355	(13 437)	
	5520	за 2023г.	1 219 563	-	24 398 507	574	(23 926 668)	(14 600)	-	-	-	-	-	1 679 898	(2 522)	

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло			перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 154 072	2 267 302	-	(2 411 562)	-	-	-	-	1 009 812		
	5571	за 2023г.	639 480	2 264 142	-	(1 749 550)	-	-	-	-	1 154 072		
в том числе:													
кредиты	5552	за 2024г.	1 154 072	2 267 302	-	(2 411 562)	-	-	-	-	1 009 812		
	5572	за 2023г.	639 480	2 264 142	-	(1 749 550)	-	-	-	-	1 154 072		
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 246 502	26 205 621	613 580	(27 037 772)	(50 324)	-	-	X	1 977 607		
	5580	за 2023г.	1 663 769	22 250 309	312 962	(21 943 836)	(36 702)	-	-	-	2 246 502		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	345 365	8 163 296	37 506	(8 292 944)	(21 898)	-	-	-	231 325		
	5581	за 2023г.	162 930	8 836 664	8 340	(8 652 797)	(9 772)	-	-	-	345 365		
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 213 936	7 327 072	-	(7 715 599)	(2 168)	-	-	-	823 241		
	5582	за 2023г.	864 389	7 558 653	-	(7 204 161)	(4 945)	-	-	-	1 213 936		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	128 653	3 665 260	15 194	(3 643 653)	(15 146)	-	-	-	150 508		
	5583	за 2023г.	167 471	34 777	2 966	(76 391)	-	-	-	-	128 653		
кредиты	5564	за 2024г.	4 114	-	273 886	(274 306)	-	-	-	-	3 694		
	5584	за 2023г.	1 256	-	220 787	(217 930)	-	-	-	-	4 114		
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2024г.	554 234	7 049 993	286 994	(7 111 270)	(11 112)	-	-	-	768 839		
	5586	за 2023г.	467 723	5 820 215	80 839	(5 792 557)	(21 986)	-	-	-	554 234		
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5550	за 2024г.	3 400 574	28 472 923	613 580	(29 449 334)	(50 324)	X	-	-	2 987 419		
	5570	за 2023г.	2 303 249	24 514 451	312 962	(23 693 386)	(36 702)	X	-	-	3 400 574		

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

(подпись)

Пестрикова Юлия

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	105 581	91 706
Расходы на оплату труда	5620	424 056	377 219
Отчисления на социальные нужды	5630	124 599	102 818
Амортизация	5640	7 065	14 125
Прочие затраты	5650	330 721	262 356
Итого по элементам	5660	992 022	848 224
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 432 060	7 698 746
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	8 424 082	8 546 970

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

Руководитель

(подпись)



Пестрикова Полина
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

31 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	25 538	44 139	(41 737)	(861)	27 079
в том числе:						
оценочные обязательства резервы на оплату отпусков	5701	25 538	44 139	(41 737)	(861)	27 079



Пестрикова Голлина
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 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	5801	1 009 826	1 154 072	639 480
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	517 822	552 721	283 788

Руководитель

(подпись)

Пестрикова Полина
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД
ООО «Карьерные машины»**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Карьерные машины» (далее – Общество) учреждено Решением собрания Учредителей на основе добровольного соглашения физических лиц (Протокол № 1 от 05.05.2003) в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано в ИМНС РФ по Свердловскому району г.Красноярска Красноярского края 20.05.2003, за основным государственным регистрационным номером 1032402506685 (Свидетельство о государственной регистрации серия 24 № 002039803)

На основании Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» в соответствии с представленными сведениями в Единый государственный реестр юридических лиц, 26 мая 2003 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 22 по Красноярскому краю поставлена на учет по месту нахождения, о чем выдано соответствующее свидетельство серия 24 № 006025741 ООО «Карьерные машины» присвоен ИНН/КПП 2464047651/246401001.

Местонахождение Общества: Российская Федерация, 660052, г.Красноярск, ул.Затонская, дом 62

Единственным Участником Общества является гражданин России Пестриков Павел Николаевич (доля – 100%).

Уставный капитал общества составляет 5010 тыс. руб.
Резервный капитал общества составляет 752 тыс. руб.

Основными видами деятельности общества в 2024 году является оптовая реализация сельскохозяйственной техники, спецтехники, дорожно-строительной и специальной техники, реализация запасных частей, оказание услуг по ремонту техники, прочие услуги.

Оптовая торговля спецтехникой является основным видом деятельности общества – доля в выручке за 2024 год составила в среднем 80%.

Среднесписочная численность общества на конец 2024 составляет 298 человек.

Аудитором Общества по договору на проведение аудита №134.1-686 от 11.10.2024 является аудиторская компания ЗАО «Центр Аудита».

ООО «Карьерные машины» открыты обособленные подразделения в других субъектах РФ:

Место нахождения обособленного подразделения	КПП
Иркутск	381045001
Якутск	143545001
Улан-Удэ	032645002
Магадан	490945002
Кемерово	420545002
Екатеринбург	668545001
Чита	753645001
Владивосток	254345002
Новосибирск	541045001
Омск	550345001
Нижний Новгород	526145001
Томск	700045001
Москва	502445001
Пермь	594845002
Барнаул	222345001
Хабаровск	270045001
Санкт-Петербург (смена адреса)	780745001

В течении 2024 были закрыты обособленные подразделения:

Место нахождения обособленного подразделения	КПП
Петропавловск-Камчатский	410045001
Челябинск	745145001
Санкт-Петербург (смена адреса)	781645001

2. Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом (новая редакция), утвержденным Решением общего собрания участников Протокол № 37 от 08.12.2014.

Единоличный исполнительный орган - директор- Пестрикова Полина Геннадьевна.

3. Информация об учетной системе.

3.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность ООО «Карьерные машины» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений , предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета «1С:Комплексная автоматизация 2», Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0.

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный год составляет более 10 процентов.

3.2 Учетная политика

Учетная политика утверждена Приказом руководителя № 2/2712 от 27.12.2021 .

3.2.1 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным , если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные (за исключением расходов будущих периодов).

3.2.2 Основные средства и капитальные вложения

С 2022 года организация ведет учет основных средств и капитальных вложений в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204 .

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» .

Организация отражает последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организацией принято решение не применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита в 100 тыс.руб. При этом затраты на приобретение , создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости (подп.а п.13 ФСБУ 6) .

По всем объектам основных средств , за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации , амортизация начисляется линейным способом.

3.2.3 Запасы

Организация ведет учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» Приказ Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Организация применяет разные способы оценки при списании разных групп запасов :

- По себестоимости каждой единицы оценивается спецтехника и транспорт, спецодежда, специнструмент;
- По средней себестоимости оцениваются запчасти, топливо и прочие материалы;

3.2.4 Аренда

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды. По арендованным помещениям, полученным на срок менее 12 месяцев без перехода права собственности и без права сдачи в субаренду ФСБУ не применяется.

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 01.3 «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

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

3.2.5 Задолженность покупателей и заказчиков

В бухгалтерской отчетности задолженность с покупателями и заказчиками отражается без НДС.

3.2.6 Резервы и оценочные обязательства

Общество в целях повышения достоверности информации о стоимости активов и величине обязательств создает оценочный резерв на оплату отпусков и налогов с них.

3.2.7. Признание выручки

В составе доходов от основной деятельности отражаются :

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с реализацией товара (техники, запасных частей), связанные с оказанием услуг, выполнением работ по ремонту и техническому обслуживанию техники, доходы от сдачи имущества в аренду, гарантийный ремонт и прочее.

К прочим доходам относятся: доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющиеся предметом деятельности Общества, но осуществленные с целью получения данных доходов (поступления от продажи основных средств, материалов и иных активов; доходы, не связанные с процессами производства и обращения (штрафы, пени, возмещения, понесенных обществом убытков, списания не востребовавшейся кредиторской задолженности, формирования курсовых разниц и т.д.)

3.2.8 Порядок признания коммерческих расходов

В конце отчетного периода коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расходами по обычным видам деятельности являются:

расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
расходы, возникающие непосредственно в процессе реализации товаров, выполнения работ и оказания услуг;
коммерческие расходы.

3.2.9 Изменения в учетной политике

С 2022 года в учетную политику ООО «Карьерные машины» были внесены изменения в связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Организацией принято решение применять названный стандарт с 2022 года с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации, которая рассчитывается в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Пояснения к стр 1150 «Основные средства» формы 071001 бухгалтерской отчетности

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не было.

К объектам основных средств, стоимость которых не погашается, относится:

1. Земельный участок S 7043 м2 38:36:000002:1620 г.Иркутск, стоимость 48 870 тыс.руб.
2. Земельный участок S 15358 м2 24:50:0700264:37 г. Красноярск, стоимость 2923 тыс.руб.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

*Здания

* Сооружения и передаточные устройства

* Машины и оборудование

* Офисное оборудование

* Транспортные средства

Обществом для ведения деятельности обособленных подразделений арендованы следующие помещения :

Табл 2

ОП	Наименование	Кол-во на 31.12.2024 г.	Наименование поставщика	Комментарии
ЯКУТСК	Аренда помещений	369,2 м2	ИП Алексеев В.В.	Договор аренды № 17/21 17.06.2021 г.
	Площадка для хранения техники в п. Нижний Бестях		ООО "Мегинские Автомагистрали"	Договор хранения № Х-3/23 09.02.2023 г.
МАГАДАН	1. Аренда помещений (офис) + аренда рекламного места	53.7 м2	ООО Магаданэнергострой	договор аренды 15/а/17 от 24.04.2017г
	2. Аренда помещений (склад) + открытая площадка	144 м2	ООО Магрек	договор аренды №30 от 1.03.2022г, договор №1/22 от 20.06.2022г
ХАБАРОВСК	Аренда офиса /зем участок (машиноместо)	48 м2 /40 м2	ИП Кулик И.А.	Договор А-26/2024 от 26.08.2024
ЧИТА	аренда помещений	46 м2	ООО ЗАБТЕХНОКОМ	Договор б/н от 13.06.2023 г.
	аренда фасада	5 м2	ООО ЗАБТЕХНОКОМ	Договор аренды б/н от 15.02.2024
	аренда территории	18 м2	ООО ЗАБТЕХНОКОМ	Договор аренды б/н от 15.02.2024
	аренда ограждений, земуч	12 м2	ООО ЗАБТЕХНОКОМ	Договор аренды б/н от 15.02.2024
УЛАН-УДЭ	аренда офисного / складского помещений	65/55,5 м2	ИП Кучумова Ю.Г.	ДС№1 от 01.04.2024 г. к договору аренды №2-21 от 14.07.2021 г.
	аренда площадки для хранения техники		ИП Карнаухов И.В.	Договор №СТ001 от 15.03.2018 г.
ТОМСК	аренда офиса/ гаражного бокса/ земельного участка/ площадки	31,5/24/90 кв. м/2	ООО НПП "Сибирь"/ООО "Ав"	ДОГОВОР № АГЗ/2023/6, Договор № 327 от 01.06.21
ОМСК	аренда офиса	35,9 м2	ООО "Торговая фирма"Омь"	Договор аренды № 235 ТФО № 235 от 17.02.22
	аренда сервисного бокса	327,2 м2	ИП Волков Анатолий Николаевич	Договор аренды нежилых помещений от 28.11.2023 г. (234,0 кв.м.+93,2 кв.м. офис)
	аренда рекламного места	1 место	ООО "Райдер-сервис"	Договор №80 от 28.06.2023 г.
НОВОСИБИРСК	аренда офиса/ площадки/ сервисного бокса	оф 93,4, м.кв+Бокс	ООО Т.Б.М.	Договор субаренды №44/11-2023 от 01.11.2023
БАРНАУЛ	Аренда офиса/ площадки	45 кв.м/100 кв.м	ИП Блок А.А.	Договор № 3 от 20.09.023г.
КЕМЕРОВО	аренда офисного / складского помещений	142,2м2 / 75м2	ИП Сафарян Р.Г., ООО Ярмарка	ИП Сафарян Р.Г. договор аренды №09/23 от 06.07.2023г., ООО Ярмарка договор аренды №25
ПЕРМЬ	аренда офиса/ площадки/ сервисного бокса	37/по факту/33,2	1.ИП Буторина Е.А. (аренда офиса) 2.ИП Коуров Д.Л. (аренда	1.ИП Буторина Е.А. договор б/н от 01.09.22 г. 2.ИП Коуров Д.Л. Договор хранения от 01.01.24 г. 3. ООО Юника Инвест ДОГОВОР АРЕНДЫ
НИЖНИЙ НОВГОРОД	1. Аренда помещения 2. аренда открытой площадки	1. 46,81м2 2. 50 м2	ИП Шагин А.А.	Допсоглашение № 1 к Договору субаренды нежилого помещения №17 от 10.04.2023
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ	1. Аренда помещения 2. аренда открытой площадки	1. 30 м2 2954,5 м2	1.ООО «Технопарк»	1. Договор аренды № АН 476/25 от 01.02.2025 2. ДС № 1 к Договору аренды № 50/2024-ОП от
МОСКВА	1. аренда офиса 2. площадки 3. складское помещение	1. 245,18м3 2. 480м2 3. 1008м2	АО "ГРИНВУД" ООО "ГРИНВУД МЕНЕДЖМЕНТ АО "ГРИНВУД"	1. Договор № L-AOK-24-15 от 11.09.2024г 2. ДОГОВОР № АЗК-23-15 от 01.08.2023г. 3. Договор N-ACK-23-41 от 01.09.2023 г
ВЛАДИВОСТОК	1. Аренда офиса 2.Аренда бокса	1. 99,5 м3 2. 67,52 м2	ПОДЗЕМСТРОЙ №6 ООО	1. ДОГОВОР № 35/2024 аренды нежилого помещения от 01.11.2024 г.

4.3 Расшифровка стр 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса (тыс.руб)

4. Запасы													
4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 616 627	-	1 616 627	7 477 921	(7 485 439)	-	-	X	1 609 109	-	1 609 109
	5420	за 2023г.	1 009 228	-	1 009 228	9 837 298	(9 929 889)	-	-	X	1 616 627	-	1 616 627
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	62 245	-	62 245	167 101	(64 729)	-	-	(104 508)	60 109	-	60 109
	5421	за 2023г.	28 481	-	28 481	143 858	(126 805)	-	-	18 511	62 246	-	62 246
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	1 543 048	-	1 543 048	7 288 119	(7 400 780)	-	-	104 508	1 534 895	-	1 534 895
	5423	за 2023г.	986 975	-	986 975	8 322 162	(7 727 589)	-	-	(18 511)	1 543 048	-	1 543 048
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	1 147 483	(1 147 483)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2024г.	11 334	-	11 334	22 701	(19 930)	-	-	-	14 105	-	14 105
	5427	за 2023г.	13 772	-	13 772	23 805	(26 243)	-	-	-	11 334	-	11 334

4.4 Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Расшифровка стр.1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса, тыс.руб.

Номер/ наименование/ счетов БУ	Сальдо расчетов по сч на 31.12.2024	Сальдо расчетов по сч на 31.12.2023	Сальдо расчетов по сч на 31.12.2022
Строка "Касса"		8,00	10,00
Сч 50.3 "Денежные документы"		8,00	10,00
Строка "Авансы выданные"	573 250	1 167 993	875 755
Сч 60.02 "Авансы выданные"	321 812	415 550	579 950
Сч 60.22 "Расчеты по авансам выданным (в валюте)"	194 843	711 046	295 805
Сч 60.32, Расчеты по авансам полученным (в у.е.)	56 596	41 397	
Строка "Покупатели и заказчики"	475 910	449 068	315 149
Сч 62.01 "Расчеты с покупателями и заказчиками"	278 383	443 134	315 149
Сч 62.31 "Расчеты с покупателями и заказчиками"	197 527	2 934	
Строка "Налоги"	25 327	141	100
Сч 68.01 НДФЛ			
Сч 68.4 "Налог на прибыль"			94
сч.6810 Прочие налоги и сборы		141	
Сч 69 "Расчеты по социальному страхованию"			6
Строка "Прочая задолженность"		63 166	28 548
сч 70 "Расчеты с персоналом"			
сч 71 "Расчеты с подотчетными лицами"	51 474	394	266
сч 76.02 "Расчеты по претензиям"	4 751	17 191	37 402
сч 76.05, 76.07, 76.09, 76.41 "Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами"	73 017	77 438	47 379
76.ВА	- 2374	-29 336	-56 499
Сч 63, Резервы по сомнительным долгам	- 13 437	- 2521	
Итого по строке 1230	1 187 918	1 677 376	1 219 563

В бухгалтерской отчетности Общества дебиторская задолженность показывается без НДС.

Расшифровка стр.1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса (тыс.руб)

Номер/ наименование/ счетов БУ	Сальдо расчетов по сч на 31.12.2024	Сальдо расчетов по сч на 31.12.2023	Сальдо расчетов по сч на 31.12.2022
Строка "Авансы выданные"	231 325	345 365	162 930
Сч 60.01 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками"	204 598	261 637	142 925
Сч 60.21 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" в в аlyюте	26 727	83 728	20 005
Строка "Покупатели и заказчики"	823 241	1 213 937	864 389
Сч 62.02 "Расчеты по авансам полученным"	481 459	594 422	864 389
62.32, Расчеты по авансам полученным (в у.е.)	341 782	619 515	
Строка "Налоги"	150 508	128 853	167 471
Сч 68.01 НДС	5 469	15 390	1 421
Сч 68.4 "Налог на прибыль"	6 280	19 202	8 216
Сч 68.08 "Налог на имущество"	1 334	2 022	3 146
Сч 68.02 НДС	126 419	80 654	131 419
сч.68 Прочие налоги и сборы	11 006	758	195
Сч 69 "Расчеты по социальному страхованию"	10 712	10 827	23 074
Строка "Прочая задолженность"	747 864	542 037	448 902
сч 70 "Расчеты с персоналом"	10 065	19 570	12 238
сч 71 "Расчеты с подотчетными лицами"	22	66	54
сч 76.02 "Расчеты по претензиям"	52	0,00	0,00
сч 76.05, 76.07, 76.09, 76.41 "Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами"	874 932	724 724	580 675
76.АВ	- 137 207	- 202 323	- 144 065
Итого по строке 1230	1 952 938	2 230 192	1 643 692

4.5 Расшифровка займов и кредитов

4.5.1 Расшифровка стр.1510 «Краткосрочные займы и кредиты» бухгалтерского баланса (тыс.руб)

Наименование	№ договора	Сумма процентов , тыс.руб.	
		Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2024
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440D006BG от 24.06.2022	344,00	
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440C00EX2MF от 02.02.2023	222,00	
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440C00LW92LZMF от 11.08.2023	887,00	
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440C00SUD2LZMF от 31.01.2024		293
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440D00W3R2LZот 25.04.2024		822
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 7M-440CIJ7-EMS от 27.08.2024		578
ЗАО ЮНИКРЕДИТ БАНК	Договор 050/0003L/22 от 20.01.2022г	268,00	
ЗАО ЮНИКРЕДИТ БАНК	Договор 050/00041L/23 от 21.12.2023г	416,00	
БАНК "ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ" (ПАО)	ВКЛ № 375-24 15.05.2024.		1009
БАНК "ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ" (ПАО)	Дог 581-23-СКВ от 29.05.2023	230,00	
БАНК "ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ" (ПАО)	Дог 584-23 от 30.05.2023	526,00	
АЛЬФА-БАНК АО	Дог № 0A5E4L от «04» июля 2023 г	433,00	
Дальневосточный Банк ОАО	Дог KRM-368 30.05.2023	788,00	992
	Итого стр 1510	4 114,00	3 694,00

По строке 1510 «Заемные средства» раз.V Бухгалтерского баланса отражаются проценты по долгосрочным кредитам, срок уплаты которых составляет менее 12 месяцев.

4.5.2 Расшифровка стр.1410 «Долгосрочные кредиты и займы» бухгалтерского баланса (тыс.руб)

Наименование	№ договора	Сумма долга , тыс.руб.	
		Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2024
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440D006BG от 24.06.2022	178 492,00	
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440C00EX2MF(1) от 02.02.2023	149 923,00	
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440C00LW92LZMF(13) от 11.08.2023	299 772,00	
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440C00SUD2LZMF от 31.01.2024		99 952
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 440D00W3R2LZ от 25.04.2024		429 049
Восточно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ВКЛ № 7M-440CIJ7-EMS от 27.08.2024		299 871
ЗАО ЮНИКРЕДИТ БАНК	Договор 050/0003L/22 от 20.01.2022г	48 990,00	
ЗАО ЮНИКРЕДИТ БАНК	Договор 050/00041L/23 от 21.12.2023г	150 148,00	
БАНК "ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ" (ПАО)	ВКЛ № 375-24 15.05.2024		139 940
БАНК "ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ" (ПАО)	Дог 581-23-СКВ от 29.05.2023	39 101,00	
БАНК "ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ" (ПАО)	Дог 584-23 от 30.05.2023	89 438,00	
АЛЬФА-БАНК АО	Дог № 0A5E4L от «04» июля 2023 г	149 857,00	
Дальневосточный Банк ОАО	Дог KRM-368 30.05.2023	48 351,00	41 000
	Итого стр 1410	1 154 072,00	1 009 812

4.5.4 Расшифровка стр.1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса (тыс.руб)

Период	Остаток на начало года	Начислен резерв	Восстановлен(погашен) резерв	Списана как избыточная сумма	Остаток на конец года
сальдо на 31.12.2024	25 538	44 139	41 737	861	27 079
Сальдо на 31.12.2023	27 810	32 305	34 577		25 538

4.5.5 Расшифровка стр.1240»«Финансовые вложения» бухгалтерского баланса (тыс.руб)

Вид финансового вложения	Остаток на 31.12.2023	Приход	Расход	Остаток на 31.12.2024
Займы предоставленные	0	2000	87	1913

5. О непрерывности деятельности организации

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

В 2022 году , в связи с событиями на Украине , рядом стран были введены санкции в отношении российского правительства, а также российских юридических лиц, включая полностью блокирующие санкции в отношении некоторых российских государственных финансовых учреждений. Введен запрет на экспорт определенных товаров и технологий, используемых в российских отраслях промышленности.

В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

Вышеобозначенные события повлекли за собой увеличение экономической неопределенности , в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала , резкую изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки , сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования.

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйственной деятельности может отличаться от оценок руководства.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий , которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Организация намерена осуществлять деятельность в будущем, намерения о ликвидации или о существенном сокращении деятельности отсутствуют.

6. Условные и оценочные обязательства и условные активы.

По состоянию на 31.12.2024 Общество участвует в судебных разбирательствах , возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности , в качестве истца и в качестве ответчика.

Резервы по сомнительным долгам Общество в 2024 создавало на сумму 13 437 тыс.руб., резерв по предстоящим расходам (отпускам) создан, остаток на 31.12.2024 в сумме 27 079 тыс.руб.

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют условные обязательства , информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

7. События после отчетной даты.

В период между датой окончания отчетного периода и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности не выявлены события, которые могли оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества.

8. Связанные стороны.

В 2024 году выплат дивидендов не было, решений о выплате не принималось.

Информация об операциях со связанными сторонами, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи лица), что и ООО «Карьерные машины».

№ пп	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Для ЮЛ-местонахождения ЮЛ, для ФЛ- должность на предприятии	Виды операций (продажа товаров, работ, услуг; приобретение товаров, работ, услуг; выдача займа, получение займа)	Объем операций (объем реализации, закупки, выданный/полученный заем в 2024 (тыс.руб.))	Сроки осуществления расчетов по операциям	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	
						Дт зад-ть на 31.12.2023	Кт зад-ть на 31.12.2023
1	ООО "Борус", связаны через Пестрикова П.Н.	г. Красноярск, ул. Затонская, зд 62/2, оф. 401	Аренда	3 672	2025		
			Продажа товаров и услуг	18 188		152 308	
			Приобретение товаров и услуг	1 335 305			100 085
			Услуги перевозки, прочее, ОС	40 715		39537	
			Возмещение расходов	9 071		2043	
2	ООО "Техномир-Восток", связаны через Пестрикова П.Н.	г. Красноярск, ул. Затонская, д. 62 стр. 1	Аренда	83	2025	41	
			Продажа товаров и услуг	638 905		49 156	47 575
			Приобретение товаров и услуг	131 076		10 291	0
			Прочие расчеты				5315
2	ООО "КМ-Финанс", связаны через Пестрикову П.Г.	г.Красноярск, ул.Затонская, д.62/2 стр 1	Аренда	440	2025		34
			Договор поставки техники	176 100			
			Договор лизинга	30 442		10 605	20975

Все операции со связанными сторонами осуществлялись Обществом по рыночным ценам. Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами. По операциям со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не создавались. Дебиторская задолженность связанный сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания – отсутствуют.

Информация о размерах вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу ООО «Карьерные машины» в 2022 году

Характер отношений	Сумма, тыс.руб.	НДФЛ	Страховые взносы
Выплаты по трудовым договорам	11 839	1 143	2 451

Размер выплат директору и заместителю директора по общим вопросам определен трудовым договором. Выплачиваемое директору и заместителю директора вознаграждение состоит из оклада и надбавок за стаж работы и районного коэффициента. Других выплат не было. Сумм, подлежащих выплате в течении 12 месяцев 2023 года – нет.

9. Состав прочих и доходов и расходов

9.1 Прочие доходы

Строка 2340 "Прочие доходы", в т.ч.	399 682
Курсовые разницы, конвертация валюты	259 371
Штрафы, пени, неустойки начисленные	7 702

Списание кредиторской задолженности	5 055
Выручка от прочих услуг, аренды, цессия, ТМЦ	19 302
Доходы от реализации основных средств	25 500
Резервы по оплате труда (излишне начисленные)	862
Оприходование излишков	355
Доходы прошлых лет	80675
Прочие внереализационные доходы	860

9.2 Прочие расходы

Строка 2350 "Прочие расходы", в т.ч.	760 391
Курсовые разницы, конвертация валюты	430 326
Штрафы, пени, неустойки, госпошлины начисленные	33 997
Списание дебиторской задолженности	13 216
Расходы на услуги банков, банковские гарантии	78 149
Расходы от реализации основных средств	9 432
Расходы по оказываемым услугам, по ремонту, прочие материальные расходы, цессия, полиграфия	11 575
Расходы на корпоративные мероприятия, хоз. нужды, представительские, благотворительность	3 837
Прочие внереализационные доходы	168 081
Резерв по сомнительным долгам	10 915
Расходы на госпошлины	863

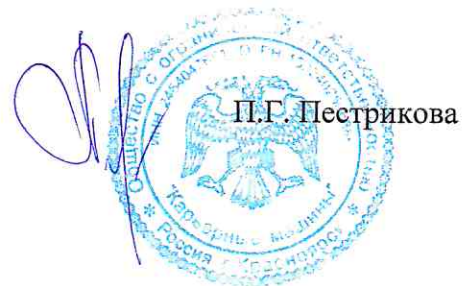
10. Обеспечение обязательств.

Обеспечение обязательств полученных ООО «Карьерные машины» представлены в табл

Таблица Выданные обязательства ООО «Карьерные машины»
Тыс.руб.

Организация, за которую предоставлено обеспечение	Организация / Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение	Номер договора, по которому выдано обеспечение	Дата начала действия договора обеспечения	Дата окончания действия договора обеспечения	Стоимость обеспечения по договору в ед. валюты	Стоимость обеспечения по договору	Вид обеспечения (аваль, залог, поручительство, гарантия, др.)
ООО "Борус"	ФГАУ "Российский фонд технологического развития"	ДЗ-229/21-ПРЧ-1	15.12.2021	15.12.2026	200 000,00	200 000,00	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	KRM-365-1	20.04.2023	19.04.2025	1 464,00	244,00	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Сбербанк"	П01 440F00B4X-00	31.05.2023	24.03.2025	10 400,00	1 418,18	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	KRM-375-1	22.06.2023	30.06.2025	1 480,00	398,98	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	KRM-378/1	25.07.2023	20.06.2026	2 216,53	1 313,18	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	KRM-381/1	29.08.2023	18.08.2028	9 295,35	9 205,06	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Сбербанк"	40F00J0Y2LZ-004	31.08.2023	28.08.2028	2 218,28	2 218,28	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Сбербанк"	440F00J0Y2LZ-005	12.09.2023	23.09.2025	4 460,81	1 808,39	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Сбербанк"	440F00J0Y2LZ-006	31.10.2023	18.10.2028	7 227,12	6 043,06	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	KRM-392/1	24.11.2023	22.11.2026	6 000,00	4 222,92	поручительство
ООО "Борус"	ПАО "Сбербанк"	440H00S2N2LZMF	28.12.2023	28.05.2029	265 000,00	265 000,00	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00109/1	06.03.2024	06.03.2027	1 835,20	1 509,82	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00123/1	13.03.2024	30.03.2025	1 466,50	522,74	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00242/1	15.04.2024	11.02.2026	3 038,00	1 635,30	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00322/1	22.05.2024	20.09.2025	2 350,00	2 219,10	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00565/1	01.10.2024	30.09.2027	12 124,80	9 310,16	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00711/1	27.12.2024	30.12.2026	1 242,50	1 242,50	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00697/1	23.12.2024	25.10.2029	3 000,00	3 000,00	поручительство
ООО "КМ-Финанс"	ПАО "Дальневосточный банк"	C-24-39-00667/1	05.12.2024	25.12.2026	6 511,29	6 511,29	поручительство
ИТОГО **						517 822,98	

Директор ООО «Карьерные машины»

 П.Г. Пестрикова