

**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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	начислено амортиза- ции	Убыток от обесце- нения	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего							
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Суцев Александр Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

[illegible]

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.	-	9 824	-	(9 824)	-	-
в том числе:	5250	за 2023г.	-	8 394	-	(8 394)	-	-
Подъемник напольный 16т П114Е-16-2	5241	за 2024г.	-	266	-	(266)	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Гидропресс	5242	за 2024г.	-	221	-	(221)	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
FCAR FTS-D Диагностический комплекс	5243	за 2024г.	-	205	-	(205)	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Свердловский тракт 3г, Офис №6	5244	за 2024г.	-	767	-	(767)	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Свердловский тракт 3г, Офис №5	5245	за 2024г.	-	171	-	(171)	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Свердловский тракт 3г, склад	5246	за 2024г.	-	73	-	(73)	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Свердловский тракт, 3Р	5247	за 2024г.	-	2 923	-	(2 923)	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
г. Тюмень, ул. Самарцева, д. 18, литер А, оф. 1,2,3	5248	за 2024г.	-	935	-	(935)	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Цельнометаллический фургон FOTON TOANO	5249	за 2024г.	-	3 545	-	(3 545)	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Свердловский тракт 3г, Офис №1		за 2024г.	-	365	-	(365)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
г. Тюмень, ул. Федюнинского, д. 8		за 2024г.	-	352	-	(352)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор поршневой с ременным приводом СБ4Ф-500 REMEZA		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	154	-	(154)	-	-
Выпрессовщик шкворней с ручным насосом и тележкой ВШ95-300М		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	174	-	(174)	-	-
Автомобиль GEEELY TUGELLA черный		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 676	-	(3 676)	-	-
Автомобиль GEEELY TUGELLA белый		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 676	-	(3 676)	-	-
Дополнительное оборудование на а/м Geely Tugella гос номер Х835КР774		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	279	-	(279)	-	-
Дополнительное оборудование на а/м Geely Tugella гос номер Х886КР774		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	279	-	(279)	-	-
Бытовой модуль 2400*5000*2600		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	156	-	(156)	-	-

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:			
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	7	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель
(подпись)


Суриев Александр
Петрович
(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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Сурцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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

Руководитель

(подпись)

Суцев Александр
Петрович
(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		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
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.	23 278	-	12 693	-	(17 741)	-	-	(56)	-	-	-	18 174	(2 674)
	5530	за 2023г.	16 386	-	18 541	11	(11 660)	-	-	-	-	-	-	23 278	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 454	-	420	-	(204)	-	-	(56)	-	-	-	2 614	(2 651)
	5531	за 2023г.	2 827	-	2 405	-	(2 778)	-	-	-	-	-	-	2 454	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	19 348	-	12 616	-	(17 139)	-	-	-	-	-	-	14 825	(23)
	5532	за 2023г.	11 512	-	15 431	-	(7 595)	-	-	-	-	-	-	19 348	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 476	-	(343)	-	(398)	-	-	-	-	-	-	735	-
	5533	за 2023г.	2 047	-	705	11	(1 287)	-	-	-	-	-	-	1 476	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	23 278	-	12 693	-	(17 741)	-	-	(56)	X	-	-	18 174	(2 674)
	5520	за 2023г.	16 386	-	18 541	11	(11 660)	-	-	-	X	-	-	23 278	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

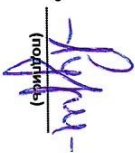
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с 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					перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	15 641	6 130	-	(12 779)	-	-	-	-	8 992	
	5571	за 2023г.	8 845	13 963	-	(7 167)	-	-	-	-	15 641	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	8 400	-	-	(8 400)	-	-	-	-	8 400	
	5572	за 2023г.	1 871	8 400	-	(1 871)	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	7 241	6 130	-	(4 379)	-	-	-	-	8 992	
	5574	за 2023г.	6 974	5 563	-	(5 296)	-	-	-	-	7 241	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	37 656	401 664	6 634	(403 352)	-	-	-	-	42 603	
	5580	за 2023г.	23 651	189 315	3 988	(179 298)	-	-	-	-	37 656	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	84	53	-	(81)	-	-	-	-	57	
	5581	за 2023г.	2 682	83	-	(2 681)	-	-	-	-	84	
авансы полученные	5562	за 2024г.	12 031	10 743	-	(10 204)	-	-	-	-	12 570	
	5582	за 2023г.	16 868	10 226	-	(15 063)	-	-	-	-	12 031	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 230	5 481	1	-	-	-	-	-	7 712	
	5583	за 2023г.	4 100	251	3	(2 124)	-	-	-	-	2 230	
кредиты	5564	за 2024г.	23 310	384 107	6 633	(392 040)	-	-	-	-	22 010	
	5584	за 2023г.	-	178 755	3 985	(159 430)	-	-	-	-	23 310	
займы	5565	за 2024г.	2	1 030	-	(1 027)	-	-	-	-	5	
	5585	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	
прочая	5566	за 2024г.	-	249	-	-	-	-	-	-	249	
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	53 297	407 794	6 634	(416 131)	-	X	-	-	51 595	
	5570	за 2023г.	32 496	203 278	3 988	(186 465)	-	X	-	-	53 297	

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)

Сурцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	16 716	12 711
Расходы на оплату труда	5620	24 777	14 776
Отчисления на социальные нужды	5630	4 742	2 664
Амортизация	5640	6 164	3 843
Прочие затраты	5650	10 921	11 255
Итого по элементам	5660	63 320	45 249
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	786 045	1 271 807
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	849 365	1 317 056

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

Руководитель 
(подпись)

Суцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2 920	(1 270)	-	1 650

Руководитель

(подпись)

Сурцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Суцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Сурцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Спецтехпоставка»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 и отчету о финансовых результатах за 2024 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Спецтехпоставка».

1.2. Юридический адрес – 454036, Челябинская обл, г.о. Челябинский, вн.р-н Курчатовский, г Челябинск, тракт Свердловский, д. 3Г, офис 6

1.3. Дата государственной регистрации – 09.10.2018

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2024 составляет 19 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. У компании открыто два обособленных подразделения:

- Подразделение автосервис;
- Подразделение Тюмень

1.7. Уставный капитал составляет 15 000 руб. Участниками являются:

- А.П. Сурцев с долей 50 процентов;
- С.Ю. Шаров с долей 50 процентов

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля прочими автотранспортными средствами;
- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: А.П. Сурцев (приказ № 1 от 09.10.2018).

Главный бухгалтер Общества: Л.Ю. Кириченко (приказ №7 от 23.05.2022)

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Общество перешло на новые правила досрочно в 2023 году по упрощенной ретроспективе согласно пункту 53 ФСБУ 14/2022. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

В прошлом периоде (в 2023 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей в 2022 году.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Стоимость основных средств, отраженных по строке 1150 составила на 31.12.2024 года 12 262 тыс. руб.. Переоценка основных средств не производилась. Расшифровка строки 1150 представлена в разделе 2 Пояснений. Стоимость основных средств, отраженных по строке 1150 составила на 31.12.2023 года 9 642 тыс. руб. Расшифровка строки 1150 за 2023 год представлена в разделе 2 Пояснений.

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

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Свыше 5 лет до 25 лет включительно
Офисное оборудование	Свыше 2 лет до 3 лет включительно
Транспортные средства	Свыше 15 лет до 20 лет включительно
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 10 лет включительно
Недвижимость	От 7 до 30 лет и выше
Земельные участки и объекты природопользования	Не устанавливается

Переоценка основных средств не производилась. Расшифровка строки 1150 представлена в разделе 2 Пояснений.

5. Динамика основных показателей отчетности

5.1. Бухгалтерский баланс

5.1.1 Строка 1250 «Денежные средства»

По строке 1250 отражен остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на 2023, 2022 и 2021 гг. Данные по строке 1250 тождественны остаткам в отчете о движении денежных средств по строке 4500 и 4450

5.1.2 Запасы. Строка 1210.

По строке 1210 на 31.12.24г. отражены запасы Общества в сумме 45 111 тыс. руб.

По строке 1210 на 31.12.23г. отражены запасы Общества в сумме 67 901 тыс. руб.

По строке 1210 на 31.12.22г. отражены запасы Общества в сумме 28 875 тыс. руб.

Наличие и движение запасов представлено в Пояснении № 4.1

5.1.3 Дебиторская задолженность. Строка 1230.

По строке 1230 на 31.12.24г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 15 500 тыс. рублей.

По строке 1230 на 31.12.23г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 23 278 тыс. рублей.

По строке 1230 на 31.12.22г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 16 386 тыс. рублей.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснении № 5.1-5.2

5.1.4 Заемные средства. Строки 1410 и 1510.

По строке 1410 на 31.12.2024 г. отражены долгосрочные заемные средства Общества в сумме 0 тыс. рублей.

По строке 1510 на 31.12.2024 г. отражены краткосрочные заемные средства Общества в размере 22 015 тыс. рублей.

5.1.5 Кредиторская задолженность. Строка 1520.

По строке 1520 на 31.12.24 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в сумме 20 339 тыс. рублей.

По строке 1520 на 31.12.23 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в 14 344 тыс. рублей.

По строке 1520 на 31.12.22 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в сумме 23 649 тыс. рублей.

Движение кредиторской задолженности представлено в Пояснении № 5.3

5.2. Отчет о финансовых результатах

5.2.1 Выручка. Строка 2110

Выручка за 2024 год составляет 839 892 тыс. руб. в т.ч выручка от реализации товаров составила 829 478 тыс. руб., выручка от оказания услуг – 10 414 тыс. руб. (без НДС) Себестоимость за 2024 год составила 812 372 тыс. руб..

Выручка за 2023 год составляет 1 340 617 тыс. руб. в т.ч выручка от реализации товаров составила 1 339 075 тыс. руб., выручка от оказания услуг – 1 542 тыс. руб. (без НДС) Себестоимость за 2023 год составила 1 273 226 тыс. руб..

5.2.2 Проценты к уплате. Строка 2330.

Обществом в 2024 году начислены и оплачены проценты:

- по Кредитному договору Овердрафт №МОВ/020323-337268 от 28.09.2023г., заключенному с Филиал Центральный Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве в размере 1 001 тыс. руб.
- по Кредитному договору ВЛК/РЦ0223-142481 от 25.04.2023, заключенному с Филиал Центральный Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве в размере 4 793 тыс. рублей.
- по Кредитному договору ВКЛ №7451436829-23-2 от 27.03.2023, заключенному с ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8597 ПАО СБЕРБАНК в размере 835 тыс. рублей.

Общая сумма начисленных процентов в 2024 году составила 6 629 тыс. руб., проценты отражены по строке 2330 «Проценты к уплате».

5.2.3 Прочие доходы. Строка 2340.

По строке 2340 за 2024 год отражены прочие доходы на сумму 1 459 тыс. руб.

По строке 2340 за 2023 год отражены прочие доходы на сумму 595 тыс. руб.

5.2.4 Прочие расходы. Строка 2350.

По строке 2350 за 2024 год отражены прочие расходы на сумму 7 829 тыс. руб.

По строке 2350 за 2023 год отражены прочие расходы на сумму 2 377 тыс. руб.

5.2.5 Прибыль (убыток) до налогообложения. Стр. 2300.

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете за 2024 год составила 22 403 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете за 2023 год составила 17 883 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль. Строка 2410

Общество применяет общую систему налогообложения предприятие является плательщиком НДС.

По строке 2412 отражен отложенный налог на прибыль за 2024 год в размере 4 945 тыс. рублей.

По строке 2400 отражен убыток за 2024г. в размере 17 131 тыс. рублей

Основными факторами убытка явились рост расходов и снижение выручки.

Основное направление деятельности компании – это продажа специальной техники импортного производства, которую в основном покупали контрагенты в лизинг через лизинговые компании. Из-за повышения ключевой ставки Центробанком, выросли ставки по лизинговым продуктам, что привело к снижению покупательской способности и соответственно, сокращению выручки. Кроме того, повышение ключевой ставки Центробанком, привело к росту процентов по кредитным продуктам, используемым компанией. Значительная доля увеличения расходов пришлась именно на проценты по кредитным продуктам. Введение повышенных утилизационных сборов в России также увеличило затраты на импорт товаров. Расходы на аренду и прочие накладные расходы также увеличились из-за инфляции. Также компанией было запущено новое направление деятельности – услуги технического обслуживания и ремонта ТС. Это потребовало значительных инвестиций: приобретение оборудования и инвентаря, комплектацию штата сотрудников. Новому направлению необходимо время для выхода на плановые объемы продаж.

В компании проведена работа по оптимизации расходов и увеличению доходов. Комплексный подход, включающий пересмотр условий контрактов, контроль затрат и улучшение маркетинговых стратегий, поможет стабилизировать финансовое положение и вернуться к прибыльности

6. Пояснения по существенным статьям приложения

«Отчет о движении денежных средств»

По состоянию на 31.12.24 г. остаток денежных средств и эквивалентов, отраженный по строке 4500 составил 6043 тыс. руб. и сформирован из остатка безналичных денежных средств на счетах в банках.

По состоянию на 31.12.2023 г. остаток денежных средств и эквивалентов, отраженный по строке 4500 составил 34 тыс. руб. и сформирован из остатка безналичных денежных средств на счетах в банках.

Данные об остатках денежных средств и эквивалентов тождественны остаткам соответствующих активов, отраженных по строке 1250 бухгалтерского баланса.

В части оплаты труда работников по стр. 4122 показаны выплаты штатным сотрудникам организации с учетом налога НДФЛ и страховых взносов в сумме 27 700 тыс. руб. за 2024г., в сумме 17 137 тыс. руб. за 2023 год.

Общество не выдавало аккредитивы, гарантии и иные обязательства, налагающие ограничение на использование денежных средств.

Все денежные потоки классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежных потоков, которые не могут быть однозначно классифицированы, в деятельности организации не имеется.

7. Непрерывность деятельности

Общество, являясь малым предприятием по финансовому показателю, в обозримом будущем прекращение деятельности не планирует. Общество занимается оптовой продажей грузовой и специализированной техники, оптовой продажей запасных частей и комплектующих к выше указанной технике, а также ремонтом этой техники. Общество считает возможным продолжить свою деятельность в 2025 году.

Размер чистых активов на 31.12.2024 – 30 647 тыс. руб.

Размер чистых активов на 31.12.2023 – 47 778 тыс. руб.

Размер чистых активов на 31.12.2022 – 33 471 тыс. руб.

8. Информация о рисках

Управление рисками определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящих из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления компанией, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

8.1. Стратегические и страновые риски

Риски, связанные с развитием кризисных явлений в мировой экономике

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Риски, связанные с текущей деятельностью

8.2. Риски таможенного и налогового регулирования

Риски изменения налогового законодательства в Российской Федерации

Одной из особенностей российского законодательства о налогах и сборах является его постоянная изменчивость. Законы, носящие изменения в Налоговый кодекс РФ в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно. Возможные факторы возникновения риска: повышение налоговых ставок, изменение объектов налогообложения.

Мероприятия по минимизации рисков:

- мониторинг изменений законодательства, готовящихся проектов нормативно-правовых актов,
- изучение аналитических обзоров изменений законодательства в прессе, телевидении, интернете,
- обновление правовой базы Система Главбух.

8.3. Правовые риски

К ключевым рискам относятся:

- риск изменения законодательных требований. Возможные факторы возникновения риска: законодательное ужесточение требований охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды.
- неправомерные действия со стороны государственных органов. Возможные факторы возникновения риска: злоупотребление должностными лицами госорганов полномочиями.

Постоянный мониторинг критических рисков позволит своевременно выявлять их на ранней стадии и минимизировать их негативное влияние заблаговременно.

Судебные процессы, которые существенным образом могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, отсутствуют.

8.4. Финансовые риски

Рыночные, кредитные риски, риск ликвидности отсутствуют.

8.5. Условные обязательства и условные активы

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

8.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчётности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывности деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2025 года.

Руководитель Общества _____

Сурцев А.П.

