Аудит
онлайн

Москва, ул. Средняя Калитниковская,
26/27 стр. 1, БЦ «РТС», оф. 507,
Тел.: +7 (495) 150 33 17
office@auditonline.club
www.auditonline.club

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Торгово-сервисная компания Автосила»
за 2024 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Торгово-сервисная компания Автосила»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Торгово-сервисная компания Автосила» (ООО «ТСК Автосила», ОГРН 1194205021450), состоящей из

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года,
- отчета о финансовых результатах за 2024 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год,
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Торгово-сервисная компания Автосила» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих

обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

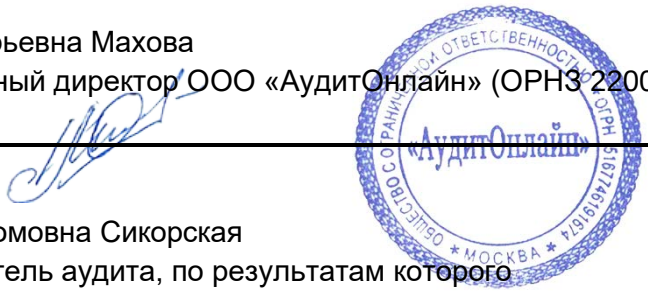
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участником аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Ирина Юрьевна Махова
Генеральный директор ООО «АудитОнлайн» (ОРНЗ 22006087424)



(подпись)

Галина Фомовна Сикорская
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706040586)

(подпись)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «АудитОнлайн»,
ОГРН 5167746191674,
109029, г. Москва, ул. Скотопрогонная, д. 27/26, стр. 1, ком. А пом. VIII к. 5,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606062656

Дата аудиторского заключения
«31» марта 2025 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА"	по ОКПО	49521006		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205385119		
Вид экономической деятельности: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	по ОКВЭД 2	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

650021, Кемеровская обл, Кемерово г, Красноармейская ул, дом № ЗД.3, оф. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "АУДИТ ОНЛАЙН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724385439
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	5167746191674

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	184 326	203 319	199 251
	в том числе: ППА Согласно ФСБУ 25/2018		99 502	118 395	125 737
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	31 932	21 290	23 956
	в том числе: в связи с изменением п.14 ПБУ 18/02(1)		2 675	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	216 258	224 609	223 207
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	69 902	169 353	134 019
	в том числе: товары		65 462	165 866	131 988
	материалы		3 833	2 911	733
	тзр		607	576	1 298
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4 412	2 401
	Дебиторская задолженность	1230	30 890	102 280	90 258
	в том числе: расчеты по выданным авансам		3 470	14 472	16 736
	расчеты с покупателем		24 293	57 664	44 835
	расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		762	162	1 647
	прочие расчеты		58	25 629	24 554
	расчеты по налогам и сборам		2 308	4 353	2 486

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 900	4 900	-
	в том числе: займ		4 900	4 900	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	115	5 983	5 848
	в том числе: наличные деньги в кассе		53	62	-
	деньги на расчетных счетах		62	5 921	-
	Прочие оборотные активы	1260	173	96	143
	в том числе: прочая дебиторская задолженность		173	96	-
	Итого по разделу II	1200	105 981	287 024	232 670
	БАЛАНС	1600	322 239	511 632	455 877

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(17 760)	42 036	38 991
	Итого по разделу III	1300	(17 750)	42 046	39 001
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	24 062	27 923	30 922
	в том числе:				
	в связи с изменением п.14 ПБУ 18/02(1)		2 675	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	108 594	124 881	128 134
	в том числе:				
	Арендные обязательства долгосрочные		108 594	124 881	-
	Итого по разделу IV	1400	132 656	152 804	159 057
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	148 247	110 919	100 450
	Кредиторская задолженность	1520	52 724	205 443	157 369
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками		11 760	159 533	106 140
	расчеты по авансам полученным		24 131	28 783	28 313
	расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		1 479	17 009	22 844
	задолженность по налогам		15 354	117	73
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	238	96	-
	Прочие обязательства	1550	6 124	325	-
	в том числе:				
	Арендные краткосрочные обязательства		6 124	325	-
	Итого по разделу V	1500	207 333	316 783	257 819
	БАЛАНС	1700	322 240	511 633	455 877

Руководитель _____ (подпись) **Брылев Роман Владимирович** (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

20 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА"**	по ОКПО	49521006		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205385119		
Вид экономической деятельности: **Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями**	по ОКВЭД 2	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	585 482	1 009 244
	Себестоимость продаж	2120	(537 332)	(915 404)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48 150	93 840
	Коммерческие расходы	2210	(36 043)	(43 770)
	Управленческие расходы	2220	(33 098)	(29 973)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20 991)	20 097
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 308	187
	Проценты к уплате	2330	(51 554)	(37 009)
	Прочие доходы	2340	10 820	30 767
	Прочие расходы	2350	(14 620)	(10 170)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(75 037)	3 872
	Налог на прибыль	2410	15 241	(826)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	767	(1 159)
	отложенный налог на прибыль	2412	14 474	333
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(59 796)	3 046

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(59 796)	3 046
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

20 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА"**	по ОКПО	49521006		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205385119		
Вид экономической деятельности: **Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями**	по ОКВЭД 2	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10	-	-	-	38 991	39 001
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 045	3 045
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 045	3 045
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	42 036	42 046
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(59 796)	(59 796)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(59 796)	(59 796)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	(17 760)	(17 750)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	39 001	3 045	-	42 046
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	39 001	3 045	-	42 046
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	38 991	3 045	-	42 036
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	38 991	3 045	-	42 036
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	(17 750)	42 046	39 001

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА"	по ОКПО	49521006		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205385119		
Вид экономической деятельности: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	по ОКВЭД 2	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	740 408	1 089 054
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	719 292	1 039 161
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	21 116	49 893
Платежи - всего	4120	(783 904)	(1 051 235)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(622 308)	(909 702)
в связи с оплатой труда работников	4122	(59 826)	(70 000)
процентов по долговым обязательствам	4123	(41 475)	(27 021)
налога на прибыль организаций	4124	(1 406)	(1 854)
прочие платежи	4129	(58 889)	(42 658)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(43 496)	37 819
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	14 627	869
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	14 000	760
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	627	109
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	14 627	869

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	459 730	436 551
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	459 730	436 551
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(436 729)	(475 104)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(436 729)	(448 968)
прочие платежи	4329	-	(26 136)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	23 001	(38 553)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 868)	135
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 983	5 848
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	115	5 983
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Брылев Роман Владимирович** (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

20 марта 2025 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	250 042	(53 186)	7 597	-	-	(28 674)	-	-	-	254 231	(78 452)
	5210	за 2023 г.	181 888	(26 677)	68 154	-	-	(26 509)	-	-	-	250 042	(53 186)
в том числе: Здания	5201	за 2024 г.	71 066	(5 512)	-	-	-	(2 838)	-	-	-	75 345	(12 629)
	5211	за 2023 г.	75 345	(4 497)	-	-	-	(5 294)	-	-	-	71 066	(5 512)
Сооружения	5202	за 2024 г.	4 773	(677)	-	-	-	(2 296)	-	-	-	4 212	(2 412)
	5212	за 2023 г.	2 460	(431)	2 313	-	-	(246)	-	-	-	4 773	(677)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024 г.	5 514	(3 405)	-	-	-	(292)	-	-	-	2 358	(541)
	5213	за 2023 г.	3 252	(1 080)	2 262	-	-	(2 325)	-	-	-	5 514	(3 405)
Транспортные средства	5204	за 2024 г.	9 075	(5 067)	7 597	-	-	(2 704)	-	-	-	13 263	(4 362)
	5214	за 2023 г.	4 125	(699)	4 950	-	-	(4 368)	-	-	-	9 075	(5 067)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024 г.	173	(116)	-	-	-	(742)	-	-	-	2 756	(3 555)
	5215	за 2023 г.	173	(58)	-	-	-	(58)	-	-	-	173	(116)
Другие виды основных средств	5206	за 2024 г.	159 819	(38 307)	-	-	-	(20 222)	-	-	-	156 182	(54 892)
	5216	за 2023 г.	96 418	(19 900)	59 196	-	-	(14 202)	-	-	-	159 819	(38 307)
Офисное оборудование	5207	за 2024 г.	115	(29)	-	-	-	(32)	-	-	-	115	(61)
	5217	за 2023 г.	115	(12)	-	-	-	(16)	-	-	-	115	(29)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	6 462	9 813	(131)	(7 597)	8 547
	5250	за 2023 г.	44 040	30 576	-	(68 154)	6 462
в том числе: Сервисный центр (ул.Обнорского,41)	5241	за 2024 г.	6 331	2 217	-	-	8 547
	5251	за 2023 г.	-	6 331	-	-	6 331
LADA VESTA ; А248РУ122; 2020; Белый; XTAGFL440MY516522	5242	за 2024 г.	-	1 083	-	(1 083)	-
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный LGGE LG933L	5243	за 2024 г.	-	6 514	-	(6 514)	-
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ремонтная зона СТО (Кемерово, Красноармейская 3)	5244	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023 г.	31 216	8 117	-	(39 332)	-
Котельная	5245	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023 г.	11 004	-	-	(11 004)	-
Ремонт мягкой кровли склада	5246	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023 г.	1 821	-	-	-	1 821
Ворота секционные ALUTECH 3500x3500h	5247	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023 г.	-	276	-	(276)	-
ППА Кемерово, Чистопольская	5248	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023 г.	-	15 722	-	(15 722)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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	99 502	118 395	125 737
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	4 900	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	100	-	-	-	4 900	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	4 900	-
			-	-	-	100	-	-	-	4 900	-

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 _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

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 2024 г.	169 353	-	169 353	498 200	(597 651)	-	-	X	69 902	-	69 902
	5420	за 2023 г.	134 018	-	134 018	1 013 227	(977 891)	-	-	X	169 353	-	169 353
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	2 911	-	2 911	6 417	(5 495)	-	-	2 511	3 833	-	3 833
	5421	за 2023 г.	732	-	732	9 503	(7 325)	-	-	1 623	2 911	-	2 911
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	165 866	-	165 866	368 350	(468 754)	-	-	176 013	65 462	-	65 462
	5423	за 2023 г.	131 987	-	131 987	897 999	(864 120)	-	-	287 928	165 866	-	165 866
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	87 360	(87 360)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	62 677	(62 677)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	576	-	576	36 074	(36 043)	-	-	-	607	-	607
	5426	за 2023 г.	1 298	-	1 298	43 048	(43 770)	-	-	-	576	-	576
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	105 753	(3 473)	18 175	-	(99 874)	-	(3 965)	-	14 274	-	33 658	(2 768)
	5530	за 2023 г.	94 504	(4 246)	41 008	-	(26 161)	-	(6 403)	-	385	3 193	105 753	(3 473)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	57 664	(3 473)	13 229	-	(36 190)	-	(3 965)	-	-	-	30 033	(2 768)
	5531	за 2023 г.	44 835	(4 246)	34 266	-	(14 261)	-	(6 403)	-	-	-	57 664	(3 473)
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	14 472	-	2 050	-	(13 053)	-	-	-	-	-	3 469	-
	5532	за 2023 г.	16 736	-	7 273	-	(9 537)	-	-	-	-	-	14 472	-
Прочая	5513	за 2024 г.	36 926	-	2 897	-	(53 941)	-	-	-	14 274	-	156	-
	5533	за 2023 г.	32 933	-	2 778	-	(2 363)	-	-	-	385	3 193	36 926	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	105 753	(3 473)	18 175	-	(99 874)	-	(3 965)	X	14 274	-	33 658	(2 768)
	5520	за 2023 г.	94 504	(4 246)	41 008	-	(26 161)	-	(6 403)	X	385	3 193	105 753	(3 473)

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 2024 г.	124 881	-	-	16 287	-	-	-	-	108 594
	5571	за 2023 г.	128 134	-	-	3 253	-	-	-	-	124 881
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	108 594	-	-	-	-	-	-	108 594
	5574	за 2023 г.	-	124 881	-	-	-	-	-	-	124 881
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	316 687	491 786	41 818	(657 471)	-	-	14 275	-	207 095
	5580	за 2023 г.	257 819	594 660	26 047	(565 417)	-	-	385	3 192	316 686
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	138 200	8 093	-	(133 054)	-	-	-	-	13 239
	5581	за 2023 г.	105 326	126 196	-	(93 322)	-	-	-	-	138 200
авансы полученные	5562	за 2024 г.	28 782	23 006	-	(27 657)	-	-	-	-	24 131
	5582	за 2023 г.	10 513	28 104	-	(9 835)	-	-	-	-	28 782
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	116	947	16	-	-	-	14 275	-	15 354
	5583	за 2023 г.	73	111	-	(402)	-	-	-	334	116
кредиты	5564	за 2024 г.	110 919	431 080	41 475	(463 524)	-	-	-	-	119 950
	5584	за 2023 г.	100 450	436 551	26 047	(452 130)	-	-	-	-	110 918
займы	5565	за 2024 г.	-	28 650	327	(680)	-	-	-	-	28 297
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	38 670	10	-	(32 556)	-	-	-	-	6 124
	5586	за 2023 г.	41 457	3 698	-	(9 728)	-	-	385	2 858	38 670
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	441 568	491 786	41 818	(641 184)	-	X	14 275	-	315 689
	5570	за 2023 г.	385 953	594 660	26 047	(562 164)	-	X	385	3 192	441 567

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 _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	476 361	903 073
Расходы на оплату труда	5620	63 953	59 347
Отчисления на социальные нужды	5630	11 501	10 587
Амортизация	5640	28 094	26 509
Прочие затраты	5650	26 564	22 564
Итого по элементам	5660	606 473	1 022 080
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(33 157)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	606 473	988 923

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	96	142	-	-	238
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	96	142	-	-	238

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	374 000	183 058	279 887
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Брылев Роман Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

1. Общие сведения об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-Сервисная Компания Автосила» .Юридический адрес организации: 650021, Кемеровская обл. — Кузбасс обл., г.Кемерово, ул.Красноармейская, зд.3, офис 1

Основные виды деятельности:45.31 (Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями).,

- 45.11.1 (Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами)

- 45.19.1 (Торговля оптовая прочими автотранспортными средствами)

- 45.20.2 (Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств)

-71.20.5 (Технический осмотр автотранспортных средств)

Высшим органом управления Организации является Общее собрание участников. Каждый участник Общества имеет на Общем собрании участников Организации число голосов, пропорциональное его доле в уставном капитале.

Единоличным исполнительным органом Организации в соответствии с Уставом является директор. В 2024 году Организацией руководил:

Брылёв Роман Владимирович (Решение учредителя №4 от 23.04.2021г сроком на 5 лет)

Конечными бенефициарными владельцами Организации является гражданин Российской Федерации: Лисицын Александр Викторович (ИНН 222307144300), который является участником Организации.

Среднегодовая численность за 2024 – 44 чел., за 2023 – 46 чел.

2. Сведения об учётной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год сформирована в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом №43 от 29.12.2022 г., разработанной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными российским законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ). Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 году отсутствуют.

Способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

Обязательно:

- порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008);

- порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99);

- способы расчета себестоимости запасов при их отпуске в производство (отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов) (п. 36 ФСБУ 5/2019);

- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02);

- стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020);

- способы оценки ОС (по группам) (пп. "м" п. 45 ФСБУ 6/2020);

- способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп ОС, если они оцениваются на основе переоцененной стоимости (пп. "д" п. 46 ФСБУ 6/2020);

- использование права не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, если (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. При этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Этим правом можно воспользоваться, если одновременно выполняются два условия:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;

- порядок признания доходов от операционной аренды (п. 42 ФСБУ 25/2018);

- способы списания расходов на НИОКР (п. 17 ПБУ 17/02);

- способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства (п. 40 ПБУ 14/2007);

- способы определения амортизации НМА, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п. 40 ПБУ 14/2007);

- порядок определения величины оценочных обязательств (п. 17 ПБУ 8/2010);

- используемые подходы для (п. 23 ПБУ 23/2011):

отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений;

классификации денежных потоков, не указанных в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011;

пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте;

свернутого представления денежных потоков;

- другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года будут отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2024 год ретроспективно (или без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчётному на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022.

Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено.

3. Непрерывность деятельности

По результатам деятельности за 2024 год организацией получен непокрытый убыток в размере 17 759 тыс. руб. Наша организация занимается продажей транспортных средств, таких как «КАМАЗ». Причиной падения выручки, относительно 2023 года стало существенное снижение спроса на товар, в связи со сложной экономической ситуацией и повышенной процентной ставкой в стране. Также на получение убытка, повлияло увеличение расходов. В частности, начисленные проценты по кредиту. Кредит приобретался на выкуп автотранспортных средств, для дальнейшей реализации, с целью получения прибыли организации. Но в связи с обострившейся обстановкой в стране, запланированная реализация т.с. не осуществилась, так как упал спрос на транспортные средства КАМАЗ, а по приобретенному кредиту, начисленные проценты Банком, необходимо был погашать. Это и повлекло на формирование убытка. Полученный убыток 2024 года — это залог будущих периодов. В настоящее время, нами пересматривается политика привлечения покупателей, и планируется увеличение выручки.

Для увеличения выручки, а также для непрерывной работы Общества, запланировано ряд мероприятий :

-мотивация и стимулирование персонала (Обществом планируется разработать грамотно премиальную политику, которая приведет к увеличению выручки организации.)

- Увеличить количество клиентов нашей компании, что соответственно даст подъем выручки.

- Оптимизировать расходы.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

В 2024 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для Организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Организации:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Организации: ,
- существенного обесценения активов не произошло.

Руководство произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. Организация имеет стратегию развития на ближайшее время. По оценке руководства, у Организации отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

По состоянию на 31.12.2024 года у Организации размер чистых активов имеет отрицательную величину и составил 17 750 тыс. руб., при этом на 31.12.2023 чистые активы имели положительную величину в сумме 42 046 тыс. руб.

На дату составления отчетности Организация:

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководством Организации утвержден план по развитию его деятельности. Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

При этом руководство в целом проводит политику, которая нацелена на обеспечение производственной и финансовой независимости от зарубежных рынков и обеспечивает устойчивость работы, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение экономической ситуации.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя текущая неопределенность может повлиять на будущую деятельность, это не влияет на способность Организации продолжать свою деятельность в течение, как минимум, ближайших 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Руководство Организации выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе, в связи с чем бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год составлена с учетом принципа непрерывности.

4. Показатели отчетности

4.1. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости выше 100 тыс. руб. В соответствии с пунктом 4 ФСБУ 6/2020 актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования Организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.
- предназначен для использования Организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить Организации экономические выгоды (доход) в будущем.

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

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2024 год. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

На 31.12.2024 г. балансовая стоимость основных средств, переведенных в долгосрочные активы к продаже, составила 184 326 тыс. руб.

Отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации)

4.2. Капитальные вложения

Информация раскрывается с учетом существенности

Балансовая стоимость капитальных вложений на начало и конец отчетного периода;

Результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период;

Результат обесценения капитальных вложений, включенный в расходы или доходы отчетного периода;

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений

4.3. Аренда

Учет операций аренды для целей бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018»), утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Арендатор:

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды:

- срок аренды превышает 12 месяцев с даты аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. При этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

	2023 г.	2024 г.
Расходы по аренде по краткосрочным договорам аренды	414 т.р.	-----
Расходы по аренде по долгосрочным договорам аренды	26 120 т.р.	32 438
Будущие арендные платежи арендатора по долгосрочным договорам аренды	26 120 т.р.	32 438

В соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», по полученным в аренду основным средствам сформировано ППА, которое через амортизацию включается в расходы Организации.

По договорам, где формируется ППА и ОА

В отношении ППА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости)

По ОА:

- величина обязательства по аренде
- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам
- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды
- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях
- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде

По ЧИА

Кроме того, в течение отчетного периода, Организация имела и получала в аренду (лизинг) транспортные средства, по которым не сформировано ППА в связи с планами руководства о ближайшей их продажи:

4.4. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (далее ПБУ 19/02).

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Раздел 3 Табличных пояснений

Организацией проведена оценка на обесценение финансовых вложений на 31.12.2024 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценение финансовых вложений не требуется.

4.5. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н (далее ФСБУ 5/2019). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Движение и наличие запасов, отраженных по строке 1210 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Организации за 2024 год.

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода

Остатки запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период.

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2024 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

Отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации

4.6. Дебиторская задолженность

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

Движение и наличие дебиторской задолженности контрагентов Организации, отраженных по строке 1230 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Организации за 2024 год.

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности

.

Организацией создан резерв по сомнительным долгам по покупателям

Наименование показателя	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2023 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2024 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024 год
Всего	*4 881*	*7 649*	------	*3 843*	4 010	------	2 972

4.7. Денежные средства

.

В течение 2024 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 31.12.2024, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2022, тыс. руб.

Касса	53	61	194
Р/с в банках	62	5 921	5 654
Валютные счета	---	---	---
Итого:	**115**	**5 982**	**5 848**

В течение 2024 года организация не осуществляла расчеты в иностранной валюте.

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», производился пересчет денежных знаков в рубли на конец каждого месяца по установленному ЦБ РФ курсу.

По состоянию на 31.12.2024 на остатках не числятся денежные средства в иностранной валюте

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, депозитам.

Денежные потоки от финансовых операций: в данном разделе отчета отражены платежи, приводящие к изменению величины и структуры капитала, а именно денежные средства, направленные на выплату дивидендов.

На основании ПБУ 23/2010 «Отчет о движении денежных средств» и МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств», краткосрочные депозиты со сроком менее 3-х месяцев учитываются в составе денежных средств, как денежные эквиваленты.

4.8. Капитал

Уставный капитал отражен в сумме долей каждого владельца и соответствует Уставу Организации.

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала Организации.

№	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Уставный капитал	10	10	10

Уставный капитал Организации в течении отчетного и предыдущего периода остается без изменений.

Резервный капитал Уставом Организации не предусмотрен.

Добавочный капитал представляет собой сумму прироста стоимости имущества Организации по не зависящим от деятельности Организации причинам в силу сложившихся условий хозяйствования.

В отчетном и предыдущем периоде добавочный капитал отсутствовал.

4.9. Займы и кредиты

Движение и наличие заемных средств Организации, отраженных по строках 1410 и 1510 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Организации за 2024 год.

Кредиторами/займодавцами Организации являются:

№	Кредитор / займодавец	Валюта	сумма начисленных процентов за 2024	Период погашения	на 31.12.2023		на 31.12.2024	
					основной долг	%	основной долг	%
1	ООО «АВТО-ЦЕНТР ЮГ»	Руб.	327	31.12.24г			17 970	327
2	Лисицына Ольга Николаевна	Руб.		31.12.24г			10 000	
3	Открытие ФК ПАО Банк	Руб	10 291	31.12.24г				
4	ВТБ Банк ПАО	руб	20 457	31.12.24г	85 210		119 949	
5	Сбербанк ПАО	Руб	10 726	31.12.24г	25 708			
	ИТОГО	Руб.	41 801		110 918		147 919	

4.10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученной оплате (частичной оплате) в счет предстоящих поставок в бухгалтерском балансе при формировании показателей отражена без учета НДС.

Движение и наличие кредиторской задолженности Организации перед контрагентами и бюджетом, отраженных по строке 1520 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности

Выручка

Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности)

Основным видом хозяйственной деятельности является - 45.31 (Торговля оптовая автомобильными деталями, узлаами и принадлежностями) выручка от которой составляет 87,308% выручки от продажи продукции (товаров)

Доходы по прочим видам деятельности не являются существенными, так по дополнительному виду деятельности — 45.20.2 (Техническое обслуживание и ремонт прочих а/т средств) выручка составляет 5,58%, а по деятелбности автомобильного грузового транспорта 49.41 — выручка составила 7,102%.

Организация осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделят отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации для примерно одинаковы.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже: (тыс руб)

№	Наименование показателя	2024 год	2023 год
1	Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	514 331	960 839

2	Техническое обслуживание и ремонт прочих а/т средств	32 926	17 130
3	Деятельность автомобильного грузового транспорта	41 842	31 274
	Итого	**589 099**	**1 009 243**

4.11. Совместная деятельность

Организация не осуществляла деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

4.12. Затраты на производство (издержках обращения);

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	2024 г	2023 г
материальные затраты;	5 115	1 142
затраты на оплату труда	15 743	20 468
отчисления на социальные нужды	2 829	3 561
Амортизация	10 977	10 109
прочие затраты	2 016	7 700
Итого	36 680	42 980

4.13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы			Прочие расходы		
Наименование дохода	За 2024 г.	За 2023 г.	Наименование расхода	За 2024 г.	За 2023 г.

Итого:	**11 544**	**30 716**	**Итого:**	**(15344)**	**(10119)**

4.14. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Организации.

№	Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(59 795)	3 046

4.15. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество ведет бухгалтерский учет постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА).

Ставка налога на прибыль 20%. (в связи с изменениями согласно п.14 п15 ПБУ 18/02, ставка налога на прибыль 25%)

Условный доход по налогу на прибыль составил 15 241 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль составил 14 474 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Временные разницы возникли из-за различия учета расходов в бухгалтерском и налоговом учете:

-страхование ответственности перевозчика и ДМС в бухгалтерском учете принимаются единовременно, в налоговом – распределяются на срок действия договора,

-стоимость основных средств в бухгалтерском учете – не менее 40 тыс. руб., в налоговом учете – не менее 100 тыс. руб.

-разница из-за различия учета субсидий. В бухгалтерском учете доходы от получения субсидий созданы в сумме, определенной договором, в налоговом учете – по факту получения денежных средств.

5. Информация об операциях в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), а также выданным займам, которая выражена в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Банком России.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату), активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы, в отчете о финансовых результатах отражены развернуто.

6. Обеспечения и обязательства платежей

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Имущество, переданное в залог, отражается в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу в балансовой оценке. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства величина имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

Движение и наличие обеспечения обязательств Организации, отраженных за бухгалтерским балансом, раскрыты в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

7. Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2024 году не получала.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством организации в 2024 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

9. Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях;

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не было.

10. События после отчетной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них отсутствуют.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

В отношении Организации не ведётся судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Организации. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Текущие и закрытые судебные обязательства за 2024 год:

Ответчик / Истец	***Текущие дела***	***Закрытые дела***
ООО «Новый Дом и К» / ООО «ТСК Авто-		Дело №А03-17794/2023 от 03.11.23

Ответчик / Истец	*Текущие дела*	*Закрытые дела*
сила»		
ООО «Восток»/ООО «ТСК АВТОСИЛА»	Дело №А45-3789/2022 от 27.12.22г	
ПАО «Кокс»» / ООО «ТСК Автосила»	Дело №А27-25518/2024	
ИП Шибельгут В.А./ООО «ТСК Автосила»		Дело№А03-16620/2024
ООО «ДСК Стройкомплект»/ООО «ТСК Автосила»		Дело №А27-16582/2024
ООО «ТСК Автосила»/ООО «АлтайСтрой-Тех»	Дело №А02-1584/2023 от 21.08.23г	

12. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

— *не имеется.*

13. Исправленная отчетность

Исправления в отчетность за текущий и прошедшие отчетные периоды не вносились (кроме корректировок, связанных с изменениями в учетной политике 2022 г.). Настоящая бухгалтерская отчетность отражает хозяйственное положение Организации и наше видение перспектив ведения хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

14. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Организацией на основании приказа директора № 122-ко от 25.12.2024г была проведена инвентаризация остатков запасов, дебиторской и кредиторской задолженности. По запасам излишек и недостач не выявлено. Неподтвержденная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Расчеты с банками, ФНС, ФСС, кредиторами и дебиторам подтверждены.

15. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, тыс. руб.
1	Лисицын Александр Викторович	РФ	Учредитель – Участник	17.10.2019	100%
2	Брылев Роман Владимирович	РФ	Директор	23.04.2021г	

Раскрытие информации по сделкам со связанными сторонами.

В 2024 году Организация не выплачивала связанным сторонам – участникам Организации дивиденды.

Наименование (ФИО) связанной стороны	**Вид операций**	**Условия и сроки завершения расчетов**	**Сумма операций, тыс. руб.**	
			2024 г.	**2023 г.**
Лисицын Александр Викторович	Договор займа	2025		*4 900*

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу относятся руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Основанному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

	2023 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск и т. п.	6 308	6 256
Прочие краткосрочные вознаграждения		
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:		
вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения по договорам добровольного страхования		
Прочие долгосрочные вознаграждения		

16. Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Организация осуществляет основную деятельность на территории России.

В целом Организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Организация осуществляет свою деятельность, Организация предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности. Региональный риск оценивается, как низкий.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Директор Брылев Р.В.

20.03.2025г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ АВТОСИЛА ИНН 4205385119 Россия, Кемеровская область, г. Кемерово