

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
ООО "Автосистема" за 2024 год (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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация-цели				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

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		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	2436	1 145	-	(211)	3 370	
	5250	за 2023г.		2 436	-	0	2 436	
В том числе:								
Покрытые открытой площадью ж/б плитами	5241	за 2024г.	2436	934	=	0	3 370	
	5251	за 2023г.	-	2 436	-	0	2 436	
Световая стена 5500x1500 мм	5242	за 2024г.	-	211	-	(211)	-	
	5252	за 2023г.				-	-	

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 коррективная	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррективная	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная		
												первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
э том числе:	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	69 995	-	1 826 385	(1 817 116)	-	-	-	-	79 264	-	-
э том числе:	5315	за 2023г.	78 912	-	313 438	(322 355)	-	-	-	-	69 995	-	-
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2024г.	69 995	-	1 826 385	-	-	-	-	-	79 264	-	-
	5310	за 2023г.	78 912	-	313 438	(322 355)	-	-	-	-	69 995	-	-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	перевод из краткосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	58 200	67 342	(80 670)	-	-	44 872
	5571	за 2023г.	36 280	126 560	(104 640)	-	-	58 200
В том числе:								
кредиты	5552	за 2024г.	58 200	67 342	(80 670)	-	-	44 872
	5572	за 2023г.	36 280	126 560	(104 640)	-	-	58 200
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	133 374	159 796	(246 120)	(64)	-	73 261
	5580	за 2023г.	48 046	196 899	(122 086)	(11)	-	133 374
В том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	15 995	1 607	(13 403)	(44)	-	4 155
	5581	за 2023г.	23 486	6 178	(13 668)	(1)	-	15 995
авансы полученные	5562	за 2024г.	26 647	7 402	(26 517)	(20)	-	7 512
	5582	за 2023г.	9 120	26 518	(8 981)	(10)	-	26 647
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 532	2 435	(8 920)	-	-	5 047
	5583	за 2023г.	5 959	6 732	(1 159)	-	-	11 532
кредиты	5564	за 2024г.	256	-	(8 838)	-	-	513
	5584	за 2023г.	163	-	(6 037)	-	-	256
займы	5565	за 2024г.	77 740	148 345	(188 034)	-	-	55 231
	5585	за 2023г.	8 259	157 295	(92 210)	-	-	77 740
прочая	5566	за 2024г.	1 204	7	(408)	-	-	803
	5586	за 2023г.	1 059	176	(31)	-	-	1 204

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 003	744
Расходы на оплату труда	5620	21 683	24 355
Отчисления на социальные нужды	5630	4 208	4 725
Амортизация	5640	546	541
Прочие затраты	5650	20 223	20 411
Итого по элементам	5660	47 663	50 776
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	313826	394913
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(19 697)	(24 005)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	341 792	421 684

с. 9

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 379	2 248	(2 419)	(109)	1 099

Руководитель



Шерстобитов Дмитрий Владимирович

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «АВТОСИСТЕМА» ЗА 2024 ГОД

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Автосистема» было зарегистрировано в качестве юридического лица 13.08.1998 года администрацией Свердловского района г. Перми за номером 2975 как ООО «Агротехснаб». Предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 13.12.2002 г. за государственным регистрационным номером 1025900912620.

10.10.2003 г ООО «Агротехснаб» было переименовано в ООО «Автоцентр МАЗ», о чем в ЕГРЮЛ была внесена запись за государственным регистрационным номером 2035900521787.

25.12.2023 ООО «Автоцентр МАЗ» было переименовано в ООО «Автосистема», о чем в ЕГРЮЛ внесена запись за государственным регистрационным номером 2235900671015.

Общество состоит на учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №19 по Пермскому краю, предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика 5904018314.

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) – 31557067.

Деятельность предприятия осуществляется на основании Устава.

Единоличным исполнительным органом общества является директор- Шерстобитов Дмитрий Владимирович.

Основной код ОКВЭД – 45.31 «Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями»

Дочерних (зависимых) предприятий и филиалов ООО «Автосистема» не имеет.

ООО «Автосистема» применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет основан на журнально-ордерном принципе с применением средств автоматизации. Используемый программный продукт – 1С:Предприятие 8.3 (8.3.22.1750).

Среднегодовая численность работающих за 2024 год составляет 27,9 человек.

2. Основные положения учетной политики.

Изменений в учетной политике в течение 2024 года не было.

Лимит отнесения к основным средствам установлен в размере более 100000 рублей за единицу.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Предприятия в отношении использования объекта.

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Предприятие применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Общество имеет право применять упрощенные способы ведения бухучета, на этом основании применяет ФСБУ 25/2018 в упрощенном порядке.

ООО «Автосистема» арендует имущество без права выкупа и не сдает арендованное имущество в субаренду и на этом основании не отражает в учете право пользования арендой и обязательство по аренде (п.п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Предприятие применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Издержки обращения учитываются на счете 44 и счете 26. Счет 44 ежемесячно в полном объеме за исключением сумм прямых расходов, списывается на субсчет 90/7 «Коммерческие расходы». Счет 26 ежемесячно в полном объеме за исключением сумм прямых расходов, списывается на субсчет 90/8 «Управленческие расходы».

Резерв предстоящих расходов по выплате отпускных создаются в размере заработной платы с начислениями за неиспользованные дни отпуска.

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства проверяются на обесценение. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Стоимость основных средств на начало 2024 года 5 479 654,59 руб., на конец года – 5 690 654,59 руб. В течение года был приобретен один объект основных средств – «Световая стена 5500x1500 мм»

В течение 2024 года было продолжено производство капитальных вложений в объект «Покрытие открытой площадки ж/б плитами» в сумме 933 980 р. Данный объект будет введен в эксплуатацию в 2025 году.

5. Финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений ООО «Автосистема» не имеет. Краткосрочные финансовые вложения – займы юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям- на начало 2024 года составили 69 995 268 руб., на конец - 79 264 403,15 руб.

6. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации. На начало 2024 года дебиторская задолженность составляла 180 141 503,16 руб., на 31.12.2024 года –89 546 428,23 руб.

7. Уставный, резервный, добавочный капиталы.

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации. Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2023 года составляет 80 000 руб. В течение года изменений в сумме уставного капитала не было.

Резервный и добавочный капитал в обществе отсутствуют.

8. Кредиторская задолженность.

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность общества. На начало 2024 кредиторская задолженность составляла 55 378 т. р., на 31.12.2024 года – 17 517 т. р.

9. Оценочные обязательства.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)» создано оценочное обязательство по оплате отпусков. На 31.12.2024 года оценочные обязательства на оплату отпусков 1 099 458,96 руб.

При формировании резерва на оплату отпусков в 2024 году применялся метод расчета по каждому работнику персонально как произведение неиспользованных дней отпуска на отчетную дату и среднего заработка с учетом взносов на обязательное страхование. По состоянию на 31.12.2024г. он составил 504,7 дней неиспользованных отпусков.

10. Состав прочих доходов и расходов.

В соответствии с Положением по учетной политике для целей бухгалтерского учета доходы/расходы от выбытия активов (от реализации/списания основных средств, материалов), создание/восстановление (списание) оценочных обязательств и резервов (по видам оценочных обязательств и резервов) в Форме 2 «Отчет о финансовых результатах» отражаются свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы».

Прочие доходы:

Таблица 6 тыс. руб.

№ п/п	Прочие доходы	Сумма		изменения (+ увеличение - уменьшение)
		2024 год	2023 год	
1	Штрафы и пени, полученные по условиям хозяйственных договоров	1242,5	-	+1242,5
2	Бонусы, полученные по условиям договоров	616,8	600,4	+16,4
3	Доходы в виде восстановленных резервов	723,9	4276,8	- 3552,9
4	Доходы от оприходования отработанного масла, лома, макулатуры		43	-43
5	Доходы по гарантийным работам	25,8	1 107,7	-1081,9
6	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	97,8	10,7	+87,1
7	Доходы по корректировке реализации товаров за прошлый год	633,4	189,9	+443,5

8	Прочие внереализационные доходы	131,6	212,3	-80,7
	ИТОГО	3471,8	6 440,8	-2969

Основной причиной снижения прочих доходов в 2024 году по сравнению с 2023 годом на 2,9 млн. руб. является снижение доходов в виде восстановленных резервов на 3,5 млн. руб.

№ п/п	Прочие расходы	Сумма		изменения (+ увеличение- уменьшение)
		2024 год	2023 год	
1	Расходы по корректировка реализации товаров за прошлый год	787	215	+572
2	Расходы на услуги банков	288,2	151,3	+136,9
3	Списание дебиторской задолженности	65,8	26,6	+39,2
4	Госпошлины уплаченные	132,4		+132,4
5	Расходы прошлых лет		19	-19
6	Штрафы, пени, неустойки уплаченные	15,5	551	-535,5
7	Начислен резерв по сомнительным долгам		4891,2	-4891,2
8	Прочие расходы	14	14,8	-0,8
	ИТОГО	1302,9	5 868,9	-4566

Таким образом, прочие расходы в 2024 году по сравнению с 2023 годом снизились на 4,5 млн. руб.

11. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2024 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Автосистема», отсутствуют.

12. О прекращенных операциях.

Прекращаемая деятельность отсутствует.

13. Государственная помощь.

Государственная помощь в 2024 году отсутствует.

14. Раскрытие информации по договорам строительного подряда.

В договорах строительного подряда в 2024 году ООО «Автосистема» участие не принимала.

15. Курсовые разницы.

Курсовые разницы отсутствуют.

16. 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, и настоящей Учетной политикой. Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Предприятие не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, которые должны включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены. Чистая стоимость продажи запасов определяется на конец года как предполагаемая цена, по которой Предприятие может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При этом за чистую стоимость продажи запасов, отличных от

готовой продукции, товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой Предприятие может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых используются указанные запасы. В случае если определение указанной величины является затруднительным, за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, может быть принята цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены запасы на сумму 123 353 859,59 руб. Запасов в залоге нет.

17. Изменения в раскрываемую информацию, относящуюся к условиям, существовавшим на отчетную дату, с учетом последних данных об этих условиях, полученных после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют

18. Условные обязательства.

Условные обязательства отсутствуют

19. Порядок признания выручки и объемы выручки по видам деятельности.

Выручка в обществе признается по методу начисления. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№ п/п	Вид услуг	Сумма		изменения (+ увеличение - уменьшение)	Удельный вес изменений %%
		2024 год	2023 год		
1.	Оптовая торговля автотранспортными средствами	274 170	178 122	+ 96 048	+ 53,9%
2.	Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	158 251	167 287	- 9 036	- 5,4%
3.	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств	30 479	32 078	- 1 599	-4,9%
	ИТОГО	462 900	377 487	+85 413	+22,6%

В 2024 году произошло увеличение выручки по оптовой торговле автотранспортными средствами на 53,9%. Увеличение произошло за счет того, что в 2024 году был заключен крупный контракт на поставку партии автомобилей с АО «Пермский завод машиностроитель».

В связи с тем, что ООО «Автосистема» является официальным дилером Минского автомобильного завода, по итогам 2024 года наблюдается снижение выручки по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств на 4,9% по причине замещения парка техники МАЗ китайской автомобильной техникой у наших клиентов.

С целью повышения выручки по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств были заключены два дилерских договора на поставку грузовой техники Китайских брендов Weiben и Dongfeng.

Снижение выручки по оптовой торговле автомобильными деталями, узлами и принадлежностями на 5,4% произошло по причине снижения спроса за счет повышения цен поставщиков.

В целом по итогам 2024 года в сравнении с 2023 годом выручка увеличилась на 22,6% (85 млн

руб.) и составила 462 900 тыс. руб.

20. Коммерческие и управленческие расходы.

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров. Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Структура коммерческих расходов приведена в таблице, руб.:

Оплата труда	28 005 157,32
Расходы на аренду	7 276 675,59
Предпродажное обслуживание автомобилей	2 853 735,43
Транспортные расходы	2 035 690,74
Расходы по гарантии	1 269 430,43
Информационно-консультационные услуги	639 386,78
Юридические услуги	566 300,00
Амортизация	545 724,78
доставка товара до покупателя	477 500,02
Программное обеспечение	329 798,00
Командировочные расходы	316 085,61
Услуги связи	300 832,05
Расходы сервисного центра	312 583,66
Расходы на добровольное медицинское страхование	272 916,25
Почтовые расходы, канцтовары	251 524,50
Расходы на рекламу	213 422,94
расходы на содержание склада и магазина	188 797,10
Обслуживание сайта	153 285,42
Оплата больничного	133 274,31
абонентское обслуж Контур-Экстерн	115 827,35
Расходы по охране труда и технике безопасности	83 290,00
Коммунальные услуги	80 936,76
Расходы на рекламу	68 764,80
Расходы на ремонт и содержание основных средств	62 831,75
Прочие расходы	166 039,41
ИТОГО	46 719 811,00

21.Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

В отчетном периоде у Общества отсутствуют дочерние компании. Акционерами общества являются:

- Покумин Владимир Анатольевич ИНН 590700030675
- Начинкин Денис Анатольевич ИНН 590419308468
- ООО «Интер» ИНН 5904190668-аффилированное лицо
- ЗАО «Энергомашкомплект» ИНН 5948025911— аффилированное лицо
- ООО «Парма Моторс» ИНН 5948058748- аффилированное лицо

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Характер отношений между обществом и связанными сторонами основан на договорах поставки ТМЗ, предоставленных займах (пополнение оборотных средств), договорах аренды.

Характер расчетов по договорам со связанными сторонами представлен в таблице

Сведения о взаимосвязанных с заемщиком компаниях

Наименование юридического лица (индивидуального предпринимателя)	Основные виды взаимодействия		
	общие фин. потоки	общие собственники бизнеса	
ООО «Интер»	V	V	Оптовая торговля прочими автотранспортными средствами , запасными частями, выдача и получение займов
ЗАО «Энергомашкомплект»	V	V	Оптовая торговля электрооборудованием, выдача и получение займов
ООО «Энергомашкомплект»		V	
ООО «Парма Моторс»	V	V	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, оптовая торговля прочими автотранспортными средствами , запасными частями, выдача займов
ИП Начинкин А.И.	V	V	Сдача помещений в аренду, получение займов
ИП Покумин В.А.	V	V	Сдача помещений в аренду, получение займов

22. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому составу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. Единоличного исполнительного органа –директора

2. Должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (заместитель директора, помощник руководителя).

Размер выплат единоличному исполнительному органу и должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2024 году составляет 2 640 355,04 руб. , взносы в ФСС от НС и ПЗ 10 561,42 руб., страховые взносы - 499 640.90 руб.

23.Информация по отчетным сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) при выделении сегментов должна учитываться информация, используемая полномочными лицами организации, сведения, размещаемые в средствах массовой информации, иная доступная информация, в частности, управленческие документы по планированию, отчеты высшего органа

управления организации, сведения, опубликованные на Интернет-сайте организации, и тому подобное. Информация, учитываемая руководством Общества при принятии операционных решений, предоставляется в целом по Обществу, а также по видам продаж. Оценка результатов деятельности проводится на основе выручки, прибыли или убытка от продаж и чистой прибыли или убытка Общества.

Структура выручки по географическим рынкам сбыта представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Выручка, тыс. руб.
Продукция на внутреннем рынке	462 900

Все внеоборотные активы Общества размещены на территории Российской Федерации; внеоборотные активы, размещенные за рубежом, отсутствуют. Суммы налога на прибыль, амортизационные отчисления, внеоборотные активы отдельно по сегментам не анализируются руководством, отдельные отчеты по ним не составляются.

24. Информация о величине видов и сроков погашения займов, векселей.

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную. Если организация имеет долгосрочное заемное обязательство, срок уплаты процентов по которому составляет более 12 месяцев, то сумма задолженности включается в долгосрочные заемные средства. В случае, если выплата процентов по условиям договора предусмотрена в течении года, проценты относятся к краткосрочным заемным средствам.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены.

Информация о полученных долгосрочных кредитах приведена в таблице:

Заимодавец	Договор	Сумма кредита руб.	Сумма на 31.12.2024 г., руб.
Банк Пермь (АО), г.Пермь	Договор N 6140ЛЗ от 25.11.2024	30 000 000	15 125 000
Банк Пермь (АО), г.Пермь	Договор N 6122ЛЗ от 10.10.2024	15 000 000	14 747 000
Банк Пермь (АО), г.Пермь	Договор № 6062ЛЗ от 04.03.2024	15 000 000	15 000 000
ИТОГО		60 000 000	44 872 000

Проценты по кредитам в составе краткосрочных заемных средств - 512 501,37 руб.

На конец 2024 года сумма краткосрочных займов, полученных от ЗАО «Энергомашкомплект», составляет 51 074 546,52 руб., процентов по займам - 4 156 484,94 руб.

25. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

26. Информация о НИОКР

Расходы на НИОКР отсутствовали

27.Информация о совместной деятельности

Совместная деятельность отсутствует

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

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов нет.

29.Информация об освоение природных ресурсов

Затраты на освоение природных ресурсов отсутствуют

Директор ООО «Автосистема»



Шерстобитов Д.В.