

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

ООО «АЛК ГРУПП - ВОЛГА»

за 2024 год

1. Информация об организации

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «АЛК ГРУПП - ВОЛГА» (ООО «АЛК ГРУПП - ВОЛГА»), ИНН 5257173212, ОГРН 1175275039279, юридический адрес: 603124, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, ул. Вторчермета, дом № 6, литер В, помещение 7. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 46.35 — Торговля оптовая табачными изделиями.

Обособленные подразделения (не выделенные на отдельный баланс) зарегистрированы по следующим адресам:

- 394038, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Дорожная, дом № 2 (дата регистрации 02.07.2018 г., КПП 366545001);
- 413105, Саратовская обл., г. Энгельс, проезд Крупской, здание № 70а (дата регистрации 03.09.2018 г., КПП 644945001);
- 400074, Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Козловская, владение № 54 (дата регистрации 02.11.2021 г., КПП 346045001);
- 308009, Белгородская обл., г. Белгород, ул. Константина Заслонова, дом № 92 (дата регистрации 01.01.2023 г., КПП 310045001);
- 305001, Курская обл., г. Курск, ул. Красной Армии, дом № 23А (дата регистрации 01.01.2023 г., КПП 463245001);
- 440052, Пензенская обл., г. Пенза, ул. Водопьянова, владение № 2 (дата регистрации 01.01.2023 г., КПП 583745001);
- 392000, Тамбовская обл., г. Тамбов, ул. Бастионная, дом № 8Т, помещение 2 (дата регистрации 09.01.2024 г., КПП 680045001);
- 413841, Саратовская обл., г. Балаково, ул. Промышленная, дом № 20 (дата регистрации 01.10.2024 г., КПП 643945001).

Численность сотрудников (с внешними совместителями) на 31.12.2024 г. – 48 человек.

Уставный капитал

Уставный капитал общества составляет 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей.

Распределение долей в уставном капитале Общества:

Наименование организации или ФИО участников	ИНН	Номинальная доля участника	Доля участника в процентах	Оплаченная доля (руб.)
ООО «АЛК ГРУПП»	5038126770	50 000,00 рублей	100%	50 000,00

Информация об исполнительном органе Общества

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен. Функции единоличного исполнительного органа выполняет генеральный директор Кот Сергей Евгеньевич.

Представительный коллегиальный орган

Представительный коллегиальный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Орган контроля

Орган контроля Уставом Общества не предусмотрен.

Аффилированные лица

Наименование контрагента, ИНН	Основание определения его как аффилированного лица
ООО «АЛК ГРУПП», 5038126770	Учредитель

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

В отчётном периоде чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

2. Информация о бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил, установленных законодательством и нормативными актами РФ по бухгалтерскому учету.

Дополнительные показатели и пояснения, помимо тех, раскрытие которых предусмотрено нормативными актами по бухгалтерскому учету, отсутствуют. Данные бухгалтерской отчетности достаточны для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

При составлении бухгалтерской отчётности Общество придерживалось принятого содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Данные за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период. Существенные корректировки данных за период, предшествующий отчетному, не осуществлялись.

3. Учётная политика

Применяемая в отчётном периоде учётная политика составлена с учётом допущений и требований, предусмотренных пунктами 5, 6 ПБУ 1/2008. Значительные неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Исключительные случаи, когда формирование учетной политики в соответствии с пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 приводит к недостоверному представлению финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств, отсутствуют.

Нормативные акты по бухгалтерском учету досрочно не применялись.

Принятые способы ведения учёта отдельных видов активов и обязательств раскрываются далее, в соответствующих разделах пояснений.

С начала отчетного периода действуют следующие изменения учетной политики:

Создаются резервы по сомнительным долгам в налоговом учете, согласно ст. 266 НК РФ.

Оценка дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете, и отчисления в резерв производятся ежеквартально, по состоянию на последнее число отчетного (налогового) периода.

Применяется ФСБУ 14/2022. Для перехода на ФСБУ 14/2022 выбран способ единовременной корректировки, согласно п. 53 ФСБУ 14, без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному. Установлен лимит минимальной стоимости нематериальных активов – 100 000 (сто тысяч) рублей.

4. Капитальные вложения, основные средства

Основная информация по наличию и движению капитальных вложений и основных средств приведена в приложениях: 1, 2.

На отчетную дату проведена проверка объектов капитальных вложений на обесценение. Признаков обесценения не выявлено, резерв в отчетном периоде не создавался.

Капитальные вложения в улучшение (восстановление) основных средств не осуществлялись.

На отчетную дату в составе дебиторской задолженности отсутствуют суммы авансов, предварительной оплаты или выданных задатков, связанных с осуществлением капитальных вложений.

В отчетном периоде Обществом не признавались доходы в составе прибыли (убытка) в виде возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным методом.

На отчетную дату проведена проверка объектов основных средств на обесценение. Признаков обесценения не выявлено, резерв в отчетном периоде не создавался.

На отчетную дату проведена проверка и пересмотр элементов амортизации объектов основных средств.

В отчетном периоде переквалификация во внеоборотные активы к продаже не осуществлялась.

5. Аренда

Имущество в долгосрочной (более 12 месяцев) аренде

Имущество в долгосрочной (более 12 месяцев) аренде на отчетную дату отсутствует.

Договором аренды переменных арендных платежей не предусмотрено, в отчетном периоде такие платежи фактически не осуществлялись.

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись затраты, связанные с неотделимыми улучшениями объектов аренды.

На отчетную дату отсутствуют потенциальные денежные потоки, обусловленные договорами аренды, по которым объект аренды не принят.

В отчетном периоде не осуществлялись затраты по приведению объекта аренды в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

На дату подписания бухгалтерской отчетности имеется существенная неопределенность в отношении условий продления договоров краткосрочной аренды помещений.

Объекты аренды, по которым не признаются ППА и ОА

Объекты аренды, по которым не признаются права пользования активом

Объект аренды	Расходы по аренде, признанные в отчётном периоде	Арендные платежи будущего отчётного периода
Офис в г. Волгоград	58 176,00	-
Офис в г. Воронеж	159 353,60	-
Офис в г. Нижний Новгород	931 120,00	-
Офис в г. Тамбов	230 161,29	-
Офис в г. Энгельс	147 309,96	-
Офис-склад в г. Пенза	67 200,00	-
Склад в г. Балаково	51 000,00	-
Склад в г. Балашов	103 258,00	0,00
Склад в г. Белгород	141 901,66	-
Склад в г. Волгоград	240 000,00	-
Склад в г. Воронеж	190 829,73	-
Склад в г. Курск	222 000,00	-
Склад в г. Нижний Новгород	896 400,00	-
Склад в г. Тамбов	249 516,13	-
Склад в г. Энгельс	332 690,04	-
Жилое помещение	140 155,35	-
Автомобиль Ford Mondeo (Юрасов, Савостин)	51 677,42	-
Автомобиль Geely Emgrand (Выпряжкин)	57 186,00	-
Автомобиль Hyundai ix35 (Пузарин)	8 166,67	0,00
Автомобиль Hyundai Solaris (Миронов)	33 392,00	0,00
Автомобиль Hyundai Tucson (Захаров)	13 794,00	0,00
Автомобиль Kia Ceed (Воробьев)	9 196,000	0,00
Автомобиль Kia Rio (Миронова)	10 000,00	-
Автомобиль Lada Granta (Новиков)	11 257,17	0,00
Автомобиль Lada Samara (Романов)	36 401,42	0,00
Автомобиль Lada Vesta (Иванова)	57 186,00	-
Автомобиль Mitsubishi Outlander (Кочетов)	56 588,00	-
Автомобиль Mitsubishi Outlander (Савинов)	57 186,00	-
Автомобиль Mitsubishi Outlander (Юрасов)	53 000,00	-
Автомобиль Nissan Terrano (Шачнев)	44 352,67	0,00
Автомобиль Renault Duster (Горбунов)	29 290,32	0,00
Автомобиль Renault Duster (Родин)	17 580,65	-
Автомобиль Renault Kaptur (Серов)	23 392,00	0,00
Автомобиль Toyota Corolla (Верховенко)	57 186,00	-

Срок аренды данных объектов не превышает 12 месяцев, поэтому ППА и ОА по ним не признаются.

6. Запасы

В соответствии с принятой учётной политикой:

Оценка запасов при их поступлении осуществляется по фактической себестоимости с включением в неё всех затрат, связанных с приобретением запасов;

Оценка запасов при их выбытии осуществляется по методу ФИФО.

Информация о наличии и движении запасов за отчётный период приведена в приложении 4.

На конец отчётного периода проведена проверка запасов на обесценение. Признаков обесценения запасов не выявлено, резерв на обесценение запасов не создавался.

На отчётную дату в Обществе отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе запасов, находящихся в залоге.

На отчётную дату отсутствуют выплаченные поставщикам запасов авансы, предоплаты или задатки.

7. Кредиты и займы

В отчётном периоде Общество не выдавало векселей, не выпускало облигаций, заёмные средства не использовало.

8. Доходы

Общество признаёт доходы методом начисления (на момент перехода права собственности по условиям договора).

В отчётном периоде не осуществлялись операции по реализации продукции (товаров, работ, услуг), по которым предусматривалась бы оплата не денежными средствами.

9. Расходы

Коммерческие и управленческие расходы Общества признаются в полной сумме в составе расходов отчётного периода.

Расходы Общества в разрезе элементов затрат приведены в приложении 6.

В состав расходов будущих периодов, на отчётную дату, входит:

- Дебиторская задолженность по страхованию, на сумму 489 563,93 руб.
- Дебиторская задолженность по ИТС, правам использования программ, на сумму 417 705,88 руб.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в приложении 5.

На дату составления бухгалтерской отчётности проведена проверка дебиторской задолженности на сомнительность и на реальность к взысканию. Задолженность на общую сумму 35 312 664,00 руб. признана сомнительной. Резерв по сомнительным долгам на отчётную дату составил 35 100 296,65 руб. Признаков нереальной к взысканию задолженности не выявлено.

В отчетном периоде, на основании Решения суда, по договору с покупателем ООО «САД» ИНН 6829113494 были начислены пени в размере 28 884 249,67 руб., и дополнительная сумма задолженности в размере 208,50 руб. Из выписки из ЕГРЮЛ ООО «САД» ИНН 6829113494, получена информация о наличии Определения суда № А64-9102/2024 от 05.12.2024 г. о введении наблюдения в ООО «САД».

Крупнейшие дебиторы (кредиторы).

Кредитор - ООО «АЛК ГРУПП» ИНН 5038126770, сумма задолженности 257 544 447,10 руб.

Дебитор - ООО «САД» ИНН 6829113494, сумма задолженности 34 887 929,30 руб.

Дебитор – ИП Лёвина Е.В. ИНН 583600349403, сумма задолженности 6 377 235,00 руб.

Дебитор - ООО «Ориенталь» ИНН 3663101440, сумма задолженности 5 178 062,28 руб.

Дебитор – ИП Неськин В.П. ИНН 132800441120, сумма задолженности 4 507 186,20 руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность по операциям со связанными сторонами:

ООО «АЛК ГРУПП» ИНН 5038126770, сумма задолженности 257 544 447,10 руб.

Налоги и взносы на социальное страхование

Информация об исполнении налоговых обязательств приведена в нижеследующей таблице:

Информация о расчётах по налогам и сборам за отчётный период

№№	Показатели	Начислено	Уплачено	Задолженность
1	2	3	4	5
1	Всего налоги и сборы:	35 606 221,41	31 214 682,21	4 391 539,20
	в том числе:			
2	Федеральный бюджет - всего:	18 685 901,00	15 796 033,00	2 889 868,00
2.1	НДС	11 310 280,00	8 420 412,00	2 889 868,00
2.2	Налог на прибыль	48 369,00	48 369,00	0,00
2.3	НДФЛ	7 327 252,00	7 327 252,00	0,00
2.4	прочие	-	-	-
3	Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	360 132,00	338 295,00	21 837,00
3.1	Налог на прибыль	274 094,00	274 094,00	0,00
3.2	Налог на имущество	-	-	-
3.3	Транспортный налог	86 038,00	64 201,00	21 837,00
3.4	прочие	-	-	-
4.	Местные бюджеты - всего	-	-	-
4.1	Земельный налог	-	-	-
4.2	прочие	-	-	-
5	Налог на прибыль участника КГН	-	-	-
6	Страховые взносы во внебюджетные фонды	16 560 188,41	15 080 354,21	1 479 834,20

Руководство Общества считает, что обязательства по уплате налогов и сборов в отчётном периоде исполнялись добросовестно, риски доначисления налогов по результатам налогового контроля оцениваются как несущественные.

11. Оценочные обязательства

Общество создаёт резервы по ежегодным отпускам.

Величина резерва (оценочного обязательства) по ежегодным отпускам рассчитывается по каждому сотруднику как произведение количества неиспользованных дней отпуска, по состоянию на 31 декабря, на среднедневной заработок, с учетом страховых взносов на дату расчета резерва.

Информация о наличии и использовании оценочных обязательств в отчетном периоде приведена в приложении 7.

На отчетную дату проведена проверка полноты и обоснованности отражения оценочных обязательств. Оценочные обязательства отражены в полном объеме, существенных неопределенностей, связанных со сроком исполнения или оценкой оценочных обязательств не выявлено.

12. Расчёты по налогу на прибыль

Учёт налоговых разниц в соответствии с принятой учётной политикой организован балансовым способом.

Отложенный налог на прибыль, на отчетную дату, составляет 2 281 149,12 руб.

Информация о формировании отложенного налога на прибыль приведена в приложении 10.

13. Денежные средства и эквиваленты

Остаток денежных средств на начало и конец отчетного периода, представленный в отчете о движении денежных средств, соответствует данным по группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

На отчетную дату у Общества отсутствуют:

Суммы открытых, но не использованных организацией кредитных линий;

Возможности получения денежных средств на условиях овердрафта;

Поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита;

Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

Существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования;

Денежные потоки, связанные с расширением масштабов деятельности;

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде Общество не совершало операции с иностранной валютой.

14. Инвентаризация

Дата последней инвентаризации основных средств - 30.12.2022 г.

В результате проведения инвентаризации установлено, что фактическое наличие активов и обязательств соответствует данным учёта. Излишков или недостач, фактов пересортицы, порчи, повреждения активов не выявлено. Оснований для возмещения недостачи активов, признания дебиторской задолженности сомнительной или безнадежной, для списания обязательств, для доначисления или дописания иных объектов бухгалтерского учета не установлено.

Инвентаризация запасов проводилась в присутствии представителя аудитора Общества.

15. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

№ №	Наименование юридического лица или ФИО	ИНН	Характер отношений
	Контролирующие лица		
1	ООО «АЛК ГРУПП»	5038126770	Участник, 100% доли в уставном капитале
	Лица, оказывающие значительное влияние на Общество		
1	ООО «АЛК ГРУПП»	5038126770	Участник, 100% доли в уставном капитале
	Контролируемые организации		
	Контролируемые организации отсутствуют		
	Зависимые общества		
	Зависимые общества отсутствуют		
	Участники совместной деятельности		
	Общество не заключало договоров о ведении совместной деятельности		
	Основной управленческий персонал		
1	Кот Сергей Евгеньевич	505602602044	Генеральный директор Общества
2	Юрасов Евгений Вениаминович	522512533097	Заместитель генерального директора

В отчётном периоде Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Операции со связанными сторонами

Контрагент (связанная сторона)	Вид операций	Сумма операций за отчётный период	Форма расчётов	Срок завершения расчётов	Задолженность на конец отчётного периода	Величина резерва по сомнительным долгам	Величина списанной дебиторской задолженности
1	2	3	4	5	6	7	8
ООО «АЛК ГРУПП»	Приобретение товара (табачные изделия)	1 312 897 734,00	Безналичная, взаимозачётная	-	257 544 447,10	-	-

Информация о выплате вознаграждений управленческому персоналу приведена ниже:

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в отчётном периоде

Должность	ФИО	Начислено	Страховые взносы	НДФЛ
Краткосрочные вознаграждения				
Генеральный директор Общества	Кот Сергей Евгеньевич	423 773,17	126 886,55	55 091,00
Заместитель генерального директора	Юрасов Евгений Вениаминович	2 839 403,10	767 290,77	369 909,00
Долгосрочные вознаграждения:				
Не начислялись и не выплачивались				
Вознаграждения в виде опционов, акций, паёв, долей участия в капитале				
Не начислялись и не выплачивались				
Иные долгосрочные вознаграждения				
Не начислялись и не выплачивались				
Выплаты третьим лицам в пользу управленческого персонала				
Взносы по договорам добровольного страхования				
Не начислялись и не выплачивались				
Оплата лечения				
Не начислялись и не выплачивались				
Прочие выплаты				
Не начислялись и не выплачивались				

16. События после отчётной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие внесения корректировок в бухгалтерский учёт или раскрытия информации в отчётности, отсутствуют.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не произошло никаких событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, включая соблюдение принципа непрерывности деятельности.

17. Непрерывность деятельности

На дату подписания отчётности руководством проведена оценка финансового положения и текущих рисков ведения деятельности. Факты и обстоятельства, которые могли бы повлиять на непрерывность деятельности Общества как минимум в течение 12 месяцев, не выявлены. В течение года в деятельности Общества форс-мажорные обстоятельства отсутствовали. Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в т. ч. влиянием условий COVID-19 и геополитической ситуации, не оказала негативное влияние на финансовые показатели деятельности Общества. Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению

деятельности. Руководство Общества осуществляет меры, в том числе по увеличению выручки и сокращению затрат.

18. Прочие вопросы, подлежащие раскрытию

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является участником совместной деятельности и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности за отчетный период.

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде, а также в периоде, предшествующем отчетному, отсутствует.

Совместная деятельность в отчетном периоде не осуществлялась.

Генеральный директор



Кот Сергей Евгеньевич

31 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Кот Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	1 592	-	(1 592)	-
	5250	за 2023г.	-	6 076	-	(6 076)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	1 382	-	(1 392)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS FS025L V232KP 152	5242	за 2024г.	-	200	-	(200)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA GRANTA CROSS A659AC252	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	898	-	(898)	-
Автомобиль LADA GRANTA LIFTBACK A422BC252	5244	за 2024г.	-	936	-	(936)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA GRANTA CROSS A670BC252	5245	за 2024г.	-	1 032	-	(1 032)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS T527EM152	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	619	-	(619)	-
Автомобиль LADA LARGUS T528EM152	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	618	-	(618)	-
Автомобиль LADA LARGUS T891AY152	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	618	-	(618)	-
Автомобиль LADA LARGUS T949AY152	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	618	-	(618)	-
Автомобиль LADA LARGUS T864AY152		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	618	-	(618)	-
ППА Офисное помещение с/НН 2023 изменение стоимости		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	58	-	(58)	-
ППА Складское помещение с/НН 2023 изменение стоимости		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	63	-	(63)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	4 918
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Ют Сергей Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжан- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжан- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжан- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								списания на финансовый результат	восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	91 476	(9 559)	32 052	28 884	(30 825)	(30)	(1 754)	-	-	121 557	(35 100)		
	5530	за 2023г.	70 699	(112)	50 316	28 884	(31 078)	-	(112)	-	1 539	91 476	(9 559)		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	87 566	(9 559)	31 868	-	(29 779)	-	(1 754)	-	-	89 454	(35 100)		
	5531	за 2023г.	67 669	(112)	49 565	-	(29 667)	-	(112)	-	-	87 566	(9 559)		
Авансы выданные	5512	за 2024г.	427	-	366	-	(127)	-	-	-	-	867	-		
	5532	за 2023г.	424	-	299	-	(286)	-	-	-	-	427	-		
Прочая	5513	за 2024г.	3 482	-	18	28 884	(919)	(30)	-	-	-	31 436	-		
	5533	за 2023г.	2 608	-	452	-	(1 116)	-	-	-	1 539	3 482	-		
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2024г.	91 476	(9 559)	32 052	28 884	(30 825)	(30)	(1 754)	X	-	121 557	(35 100)		
	5520	за 2023г.	70 699	(112)	50 316	28 884	(31 078)	-	(112)	X	1 539	91 476	(9 559)		

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	40 266	40 266	41 799	41 799	16 576	16 576
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	40 266	40 266	41 799	41 799	16 576	16 576
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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочно задолженности				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	4 070	-	-	(4 070)	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	243 520	21 705	-	(2 785)	(16)	-	-	-	-	262 424
в том числе:	5580	за 2023г.	179 187	67 911	-	(5 118)	-	-	-	1 539	-	243 520
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	236 596	21 402	-	(149)	-	-	-	-	-	257 849
авансы полученные	5581	за 2023г.	172 849	64 125	-	(378)	-	-	-	-	-	236 596
	5562	за 2024г.	1 265	165	-	(1 230)	(16)	-	-	-	-	174
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2023г.	1 914	1 081	-	(1 721)	-	-	-	-	-	1 255
кредиты	5563	за 2024г.	5 371	139	-	(1 109)	-	-	-	-	-	4 402
займы	5583	за 2023г.	4 124	2 549	-	(2 841)	-	-	-	1 539	-	5 371
прочая	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	287	-	-	(287)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	299	176	-	(178)	-	-	-	-	-	297
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	243 520	21 705	-	(2 785)	(16)	-	X	-	-	262 424
	5570	за 2023г.	179 187	67 911	-	(5 118)	-	-	X	-	-	243 520

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	115 508	116 088	142 375
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	115 508	116 088	142 375
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель (подпись) _____ Сергей Евгеньевич
 (подпись) (цифровая подпись)

31 мая 2024 г.



НИЖНИЙ НОВГОРОД
 ООО «НИЖНИЙ НОВГОРОД»
 ОГРН 117527550513212
 ИНН 5257113212
 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	8 418	9 995
Расходы на оплату труда	5620	54 827	44 499
Отчисления на социальные нужды	5630	16 794	13 720
Амортизация	5640	887	4 482
Прочие затраты	5650	15 075	11 573
Итого по элементам	5660	95 981	84 289
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(10 481)	(42 715)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	85 500	41 554

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

Руководитель _____
 (подпись)

Кот Сергей Евгеньевич.
 (расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
Выданные - всего	5801			
в том числе:	5810			
	5811			

Руководитель _____
 (подпись) **Кол Сергей Евгеньевич**
 (расшифровка подписи)



31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
 Кот Сергей Евгеньевич
 (подпись)
 (подпись) (проverka подписи)

31 марта 2024



10. Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г.

Вид актива и обязательства	На 01.01.2024, по ставке 20%		На 01.01.2024, по ставке 20%		Пересчет по ставке 20%		Пересчет по ставке 20%		Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Признание	Погашение	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Основные средства		7 328 788,73		1 465 757,35			107 239,92		176 651,20	4 345,22	105 192,64	409 515,80	525 964,68	2 047 579,12
резервы	1 567 659,10		313 531,02											
Расходы будущих периодов	294,14		59,43					86,43						
Резервы сомнительных долгов	9 558 509,91		1 911 701,78					1 911 701,78						
Авансовые обязательства														
Итого	11 128 460,15	7 328 788,73	2 225 292,03	1 465 757,35			107 239,92	1 911 760,21	176 651,20	4 345,22	105 192,64	409 515,80	525 964,68	2 047 579,12

Перенос расчета

Гр. 6, 7. Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2024

Гр. 6 = гр. 2 * 20% - гр. 4 * (20% / 20% - 1)

Гр. 7 = гр. 3 * 20% - гр. 5 * (20% / 20% - 1)

Гр. 8, 9, 10, 11. Эффект изменения временных разниц

См. Сравну-расчет отложенного налога на прибыль, гр. 10а, 10б, 11а, 11б

Гр. 12, 13. Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2025

Гр. 12 = (гр. 4 + гр. 6 + гр. 8 - гр. 6) * (25% / 20% - 1)

Гр. 13 = (гр. 5 + гр. 7 + гр. 10 - гр. 11) * (25% / 20% - 1)

Гр. 14, 15. Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025

См. Сравну-расчет отложенного налога на прибыль, гр. 8, 9

Пом. этот:

Гр. 14 = гр. 4 + гр. 6 + гр. 8 - гр. 6 + гр. 12

Гр. 15 = гр. 5 + гр. 7 + гр. 10 - гр. 11 + гр. 13

