

Пояснения
к годовому бухгалтерскому отчету за 2024 г.
общества с ограниченной ответственностью «Аллер-Авто»

Фирменное наименование общества – общество с ограниченной ответственностью «Аллер-Авто», сокращенное ООО «Аллер-Авто», ИНН 5835064668 зарегистрировано 27.12.2007г. ИФНС РФ по Октябрьскому району г. Пензы, регистрационный номер 1075835005168, юридический адрес: 440028 г. Пенза, ул. Беляева 2В. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 50 000 рублей.

Основные виды деятельности общества:

- ремонт и техническое обслуживание транспортных средств;
- осуществление торгово-закупочной, розничной и оптовой деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ.

Основные поставщики: ООО «Джетур Моторс Рус»

Основные покупатели: частные лица.

Генеральный директор ООО «Аллер-Авто» - Иванов Виктор Иванович.

Среднегодовая численность работающих за 2024 г. составила 35 человек.

Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица: Иванов Виктор Иванович (учредитель, 100%), ООО «Сура-Моторс-плюс» (доля ООО «Сура-Моторс-авто» 27% (учредители Иванов В.И.(84%) и Иванов С.В. (16%)), доля ООО «Сура-Моторс-сервис» 73% (учредители Иванов В.И.(84%) и Иванов С.В. (16%)), ООО «Сура-Моторс-авто» (учредители Иванов В.И.(84%) и Иванов С.В. (16%)), ООО «Изар-Авто» (учредитель Иванов В.И.), ООО «Сура-Моторс-ЦКР» (учредитель Иванов В.И.), ООО «Сура-Моторс-СИТИ» (учредитель Иванов В.И.), ООО «Сура-Моторс» (учредитель Иванов В.И.), ООО «ПЕНЗА-СКАН» (учредитель Иванов В.И.), ООО «Сура-Моторс-сервис» (учредители Иванов В.И.(84%) и Иванов С.В. (16%)), ООО «Дунай-Авто» (учредитель Иванов В.И.)

Конечный бенефициар: Иванов Виктор Иванович, с ним связывают трудовые отношения.

Основной управленческий персонал: генеральный директор Иванов Виктор Иванович, коммерческий директор Иванов Сергей Викторович.

В 2024 г. были следующие хозяйственные операции с взаимосвязанными сторонами:

Контрагент, договор	Сумма, т.р.
ИП Иванов Сергей Викторович, по дог. б/н от 30.12.2023 г. (услуги)	1 350,00
ООО "Дунай-Авто", по дог. б/н от 30.12.2023 г.	4 230,00
ООО "Дунай-Авто", по дог. б/н от 30.12.2023 г. (запчасти)	504,00
Сура-Моторс ООО, по дог. б/н от 30.12.2023 г.	31 960,00
Сура-Моторс-авто ООО, по дог. б/н от 30.12.2023 г.	105 958,00
Сура-Моторс-авто ООО, по дог. б/н от 30.12.2023 г. (запчасти)	111,00
Сура-моторс-сервис ООО, по дог. б/н от 30.12.2023 г.	910,00

Вознаграждения управленческого персонала:

Фонд оплаты труда за 2024 г. составил 14 945 тыс. руб., в т ч. основной административно-управленческий персонал – 2 630 тыс. руб.

Фонд оплаты труда за 2023 г. составил 14 521 тыс. руб., в т ч. основной административно-управленческий персонал – 3 337 тыс. руб.

Основные показатели бухгалтерской отчетности

В 2024 г. выручка от реализации товаров, оказания услуг составила 384 388 тыс.руб.

В 2023 г. выручка от реализации товаров, оказания услуг составила 437 763 тыс.руб.

Расходы по основному виду деятельности составили:

В 2024 году: себестоимость проданных товаров и услуг 360 566 тыс.руб., коммерческие расходы 16 010 тыс.руб., управленческие расходы 13 708 тыс.руб.

В 2023 году: себестоимость проданных товаров и услуг 406 147 тыс.руб., коммерческие расходы 12 281 тыс.руб., управленческие расходы 13 253 тыс.руб.

Прочие доходы:

В 2024 году составили 43 986 тыс.руб. Увеличение прочих доходов произошло за счет отнесения на доходы разницы между справедливой и остаточной стоимостью недвижимости, а также начисления процентов на инвестиции в аренду, в соответствии с ФСБУ 25/2018.

В 2023 году составили 12 805 тыс.руб.

Прочие расходы

В 2024 году составили 12 004 тыс.руб. Снижение прочих расходов обусловлено существенно меньшей величиной отрицательной разницы между справедливой и остаточной стоимостью недвижимости (в 2023 г. - 5 038 т.р., в 2024 г. - 370 т.р.).

В 2023 году прочие расходы составили 17 385 тыс.руб.

Состав коммерческих расходов:

Статья	Сумма, т.р., 2024 г.	Сумма, т.р., 2023 г.
Зарплата	5521	4551
ЕСН	1360	1127
Реклама	4326	4415
Содержание и обслуживание салонов	2801	1536
Страхование	146	134
Прочие услуги	1856	518
ИТОГО	16 010	12 281

Состав управленческих расходов:

Статья	Сумма, т.р., 2024 г.	Сумма, т.р., 2023 г.
Амортизация	2581	2980
Зарплата	2748	3337
ЕСН	680	794
Командировочные	177	19
Расходы на офис	425	165
Информационные услуги	656	573
Аренда	0	0
Услуги связи	775	782
Коммунальные услуги	4319	3719
Охрана	180	179
Страхование	267	133
Услуги банка	65	39
Прочие услуги	835	533
ИТОГО	13708	13253

Прибыль за 2024 г. получена в сумме 38 954 тыс.руб. (в 2023 г. – 29 839 тыс.руб.) Увеличение чистой прибыли в основном произошло за счет учета арендных договоров по правилам ФСБУ 25/2018.

По сравнению с 2024 г. доходы снизились на 5%, расходы снизились на 11%, прибыль (без учета прочих доходов и расходов) выросла на 31 %.

Размер чистых активов на 31.12.2024 г. составляет 425 842 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность за 2024 г. сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственных операций ведется на счетах синтетического и аналитического учета в соответствии с планом счетов, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н. с добавлением счетов, отражающих специфику деятельности организации (сч. 6205 «Расчеты с контрагентами ЕНВД», сч. 6207 «Расчеты по гарантии», сч. 76.ИА "Учет инвестиций в аренду").

Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы «1С:Бухгалтерия», версия 8.3. Организация создает регистры бухгалтерского учета на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Организация использует типовые формы первичных учетных документов и бухгалтерской отчетности.

Сведения об учетной политике организации:

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2024 год утверждена Приказом № 12 от 29 декабря 2023 г.

Так как у общества есть долгосрочный договор аренды недвижимости, и, в соответствии с п. ФСБУ 25/2018, все договора на аренду недвижимости, заключаемые обществом как арендодателем, относятся к неоперационной аренде и отражаются в бухгалтерском учете как инвестиции в аренду. Договора аренды недвижимости, заключаемые обществом как арендатором, учитываются как права пользования активом. Ставка дисконтирования, используемая при расчете сумм по таким договорам сообщается арендодателем. Если арендодатель имеет право на упрощенный учет и (или) не относит заключаемые договора аренды к финансовой аренде, и соответственно, не определяет ставку дисконтирования, то в качестве ставки берется последняя доступная средняя ставка кредитования малого бизнеса по отрасли G, отражаемая в бюллетенях Центрального Банка РФ. Права пользования активами отражаются в балансе в составе основных средств. Обязательство по аренде отражается в балансе в составе прочих обязательств в долгосрочной либо краткосрочной задолженности в зависимости от срока действия договора. Инвестиции в аренду отражаются в составе дебиторской задолженности.

Для целей бухгалтерского учета:

1. Лимит признания активов объектами ОС устанавливается Законодательством. В 2024 г. лимит составил 100 000 руб.
2. Начисление амортизации основных средств производится по классификации основных средств включаемых в амортизационную группу линейным способом.
3. Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3года.
4. Учет материально-производственных запасов (включая товары)

Материально-производственными запасами признаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, с применением субсчетов к счету 10 «Материалы».

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу ФИФО.

5. Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на балансовом счете 44, подлежат списанию в дебет счета 90 «продажи» полностью.

6. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг.

7. Общехозяйственные расходы, учтенные в течение отчетного периода на балансовом счете 26, подлежат списанию в дебет счета 90 «продажи» полностью с учетом распределения между видами деятельности, относящимися к разным системам налогообложения пропорционально полученной от этих видов деятельности выручке.

8. Общество создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете. К сомнительной задолженности относится задолженность, не погашенная в течение трех месяцев. Инвентаризация задолженности происходит ежеквартально. Резерв, неиспользованный до конца года, следующего за годом формирования резерва, восстанавливается. Если задолженность при этом не признана безнадежной, то по ней может быть вновь сформирован резерв.

Для целей налогового учета:

1. При исчислении налога на добавленную стоимость выручка от реализации определяется по мере ее отгрузки.

2. При исчислении налога на прибыль:

доходы и расходы определяются по методу начисления;

устанавливается классификация основных средств включаемых в амортизационные группы.

прямые расходы по видам деятельности формируются в следующем составе:

- в торговле – стоимость покупных товаров, реализуемых в отчетном (налоговом)

периоде,

- в производстве услуг СТО – стоимость покупных товаров, используемых при выполнении работ

Общество формирует расчет налоговой базы в целях исчисления налога на прибыль на основе первичных документов и данных налогового учета, который ведется смешанным способом, как с применением регистров бухгалтерского учета по отдельным группам хозяйственных операций, так и с применением специализированных регистров налогового учета по тем группам хозяйственных операций, налоговый учет которых существенно отличается от правил бухгалтерского учета.

Общество не создает резервов на отпуск, расходов на ремонт основных средств и другие резервы, а производило включение этих затрат в себестоимость продукции, издержек обращения по мере их расходов как для бухгалтерского так и налогового учета.

Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 873 310,20 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2024 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

События после отчетной даты

В 2024 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а так же меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным"

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Условные обязательства и активы

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали

Информация о выделенных сегментах

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Информация о прекращенных операциях

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Информация по рискам

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

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Генеральный директор

В.И. Иванов

Главный бухгалтер

О.Н. Липовенко

Расчет стоимости чистых активов

ООО "Аллер-Авто"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	43 721	45 222	48 753
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	271 996	254 768	219 373
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	342 207	273 882	263 393
Финансовые вложения краткосрочные	1240	69 926	10 750	9 200
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 661	857	1 072
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	733 511	585 479	541 791
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	98 385	54 334	3 577
Кредиторская задолженность	1520	209 277	144 249	181 156
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	7	8	9
ИТОГО пассивы	-	307 669	198 591	184 742
Стоимость чистых активов	-	425 842	386 888	357 049

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	1 313	3 208	-	(3 208)	1 313
	5250	за 2023г.	1 313	544	-	(544)	1 313
в том числе:							
0	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	117 878	130 517	130 517
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	13	13	13
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	9 289	9 289	9 226
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Иванов Виктор Иванович
(расшифровка подписи)

13 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	10 750	-	141 756	(82 580)	-	-	-	69 926	-	-
	5315	за 2023г.	9 200	-	18 540	(16 990)	-	-	-	10 750	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2024г.	10 750	-	141 756	(82 580)	-	-	-	69 926	-	-
	5310	за 2023г.	9 200	-	18 540	(16 990)	-	-	-	10 750	-	-

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 _____
(подпись)

Иванов Виктор Иванович
(расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	254 768	-	254 768	415 513	(398 285)	-	-	X	271 996	-	271 996
	5420	за 2023г.	219 373	-	219 373	467 245	(431 850)	-	-	X	254 768	-	254 768
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 103	-	1 103	4 139	(1)	-	-	(3 604)	1 637	-	1 637
	5421	за 2023г.	1 129	-	1 129	1 140	(62)	-	-	(1 104)	1 103	-	1 103
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	252 018	-	252 018	373 120	(331 419)	-	-	(25 132)	268 587	-	268 587
	5423	за 2023г.	216 465	-	216 465	430 975	(372 004)	-	-	(23 418)	252 018	-	252 018
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	1 134	-	1 134	37 781	(66 825)	-	-	29 450	1 539	-	1 539
	5425	за 2023г.	1 235	-	1 235	34 661	(59 758)	-	-	24 995	1 133	-	1 133
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "запасов")	5407	за 2024г.	514	-	514	473	(40)	-	-	(714)	233	-	233
	5427	за 2023г.	544	-	544	469	(26)	-	-	(473)	514	-	514

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 _____
(подпись)

Иванов Виктор Иванович
(расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	276 118	2 236	235 319	3 911	(172 095)	(38)	(135)	-	-	-	343 080	873
	5530	за 2023г.	263 914	521	175 110	132	(161 942)	(78)	(202)	-	-	-	276 118	2 236
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	782	-	243	-	(663)	-	-	-	-	-	362	-
	5531	за 2023г.	15 748	-	311	-	(15 277)	-	-	-	-	-	782	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	7 255	2 236	9 819	-	(5 296)	(38)	(135)	-	-	-	11 605	873
	5532	за 2023г.	3 906	521	5 702	-	(2 151)	-	(202)	-	-	-	7 255	2 236
Прочая	5513	за 2024г.	268 081	-	225 257	3 911	(166 136)	-	-	-	-	-	331 113	-
	5533	за 2023г.	244 260	-	169 097	132	(143 256)	(78)	-	-	-	-	268 081	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	276 118	2 236	235 319	3 911	(172 095)	(38)	(135)	X	-	-	343 080	873
	5520	за 2023г.	263 914	521	175 110	132	(161 942)	(78)	(202)	X	-	-	276 118	2 236

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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	198 583	518 409	16 075	(425 374)	(31)	-	-	-	307 662
	5580	за 2023г.	184 733	308 994	4 014	(298 069)	(1 089)	-	-	-	198 583
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	94 670	70 098	-	(7 862)	(9)	-	-	-	156 897
	5581	за 2023г.	131 139	1 030	-	(37 437)	(62)	-	-	-	94 670
авансы полученные	5562	за 2024г.	302	1 662	-	(195)	(22)	-	-	-	1 747
	5582	за 2023г.	1 273	223	-	(380)	(814)	-	-	-	302
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 463	780	-	(3)	-	-	-	-	2 240
	5583	за 2023г.	1 195	480	-	(212)	-	-	-	-	1 463
кредиты	5564	за 2024г.	45 792	366 950	14 720	(338 468)	-	-	-	-	88 994
	5584	за 2023г.	-	131 000	1 489	(86 697)	-	-	-	-	45 792
займы	5565	за 2024г.	8 542	77 600	1 355	(78 106)	-	-	-	-	9 391
	5585	за 2023г.	3 577	175 500	2 525	(173 060)	-	-	-	-	8 542
прочая	5566	за 2024г.	47 814	1 319	-	(740)	-	-	-	-	48 393
	5586	за 2023г.	47 549	761	-	(283)	(213)	-	-	-	47 814
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	198 583	518 409	16 075	(425 374)	(31)	X	-	-	307 662
	5570	за 2023г.	184 733	308 994	4 014	(298 069)	(1 089)	X	-	-	198 583

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Иванов Виктор Иванович
(расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	34 865	31 752
Расходы на оплату труда	5620	15 063	14 496
Отчисления на социальные нужды	5630	3 516	3 303
Амортизация	5640	4 817	4 383
Прочие затраты	5650	12 190	8 406
Итого по элементам	5660	70 451	62 340
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	319 833	369 341
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	390 284	431 681

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

Руководитель _____
(подпись)

Иванов Виктор Иванович
(расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

9.2 Наличие и движение обязательства по аренде

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за год				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
				поступление		выбытие			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная задолженность по обязательству по аренде - всего		за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0
		за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:									0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
Краткосрочная задолженность по обязательству по аренде - всего		за 2024г.	8	13	2	-16	0	0	7
		за 2023г.	0	13	0	-5	0	0	8
договор аренды №494 от 01.09.23		за 2024г.	8		1	-9			0
		за 2023г.	0	13		-5			8
договор аренды №531 от 01.08.24		за 2024г.	0	13	1	-7	0	0	7
		за 2023г.							0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
		за 2024г.							0
		за 2023г.							0
Итого		за 2024г.	8	13	2	-16	0	0	7
		за 2023г.	0	13	0	-5	0	0	8

Руководитель

(подпись)

Иванов Виктор Иванович

(расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

10. Наличие и движение инвестиций в аренду

Наименование показателя	Объект аренды	Период	Остаток на начало года	Изменения за год				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
				поступление		выбытие			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	возврат из аренды		
Инвестиции в аренду - всего		за 2024г.	267302	220532	25040	-5154	-180258	0	327462
		за 2023г.	98399	159961	11488	-2546	0	0	267302
Аренда № 475 в руб. от 01.12.22 (неоперационная)	автосалон Лада (салон)	за 2024г.	37056	0	2227	-1073	0		38210
		за 2023г.	35972	0	2157	-1073	0		37056
	автосалон Лада (СТО)	за 2024г.	37935	0	1457	-253	0		39139
		за 2023г.	36780	0	1408	-253	0		37935
	земельный участок 22582 кв.м. Ижевская 2а	за 2024г.	27652	0	2390	-205	0		29837
		за 2023г.	25647	0	2210	-205	0		27652
Аренда № 477 в руб. от 01.03.23 (неоперационная)	Котельная Арбеково	за 2024г.	588	0	1	-1	-588		0
		за 2023г.	0	590	13	-15	0		588
Аренда № 478 в руб. от 01.03.23 (неоперационная)	Кузовной Арбеково СМсервис	за 2024г.	676	0	2	-2	-676		0
		за 2023г.	0	679	15	-18	0		676
Аренда № 503 в руб. от 01.10.23 (неоперационная)	автосалон БМВ (салон)	за 2024г.	19479	0	2684	-986	-21177		0
		за 2023г.	0	18945	949	-415	0		19479
Аренда № 504 в руб. от 01.10.23 (неоперационная)	автосалон БМВ (СТО)	за 2024г.	34946	0	3384	-409	-37921		0
		за 2023г.	0	33924	1194	-172	0		34946
Аренда № 506 в руб. от 01.10.23 (неоперационная)	Кузовной Арбеково ИП	за 2024г.	14242	0	1435	-176	-15501		0
		за 2023г.	0	13811	505	-74	0		14242
Аренда № 508 в руб. от 01.10.23 (неоперационная)	автосалон Ауди (салон)	за 2024г.	43859	0	4287	-599	-47547		0
		за 2023г.	0	42603	1508	-252	0		43859
	автосалон Ауди (СТО)	за 2024г.	41934	0	3630	-132	-45432		0
		за 2023г.	0	40708	1282	-56	0		41934
	земельный участок 1959 кв.м. пр-т Победы, 121	за 2024г.	2305	0	302	-26	-2581		0
		за 2023г.	0	2211	104	-10	0		2305
Аренда № 512 в руб. от 01.11.23 (неоперационная)	Котельная Кривозерье	за 2024г.	6630	0	691	-16	-7305		0
		за 2023г.	0	6490	143	-3	0		6630
Аренда № 519 в руб. от 01.02.24 (неоперационная)	Котельная Арбеково	за 2024г.	0	633	94	-15	-712		0
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
Аренда № 520 в руб. от 01.02.24 (неоперационная)	Кузовной Арбеково СМсервис	за 2024г.	0	728	108	-18	-818		0
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
Аренда № 544 в руб. от 01.09.24 (неоперационная)	автосалон БМВ (салон)	за 2024г.	0	26153	646	-523	0		26276
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
Аренда № 545 в руб. от 01.09.24 (неоперационная)	автосалон БМВ (СТО)	за 2024г.	0	46829	459	-217	0		47071
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
Аренда № 546 в руб. от 01.09.24 (неоперационная)	Кузовной Арбеково ИП	за 2024г.	0	18456	189	-94	0		18551
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
Аренда № 548 от 01.09.24 (неоперационная)	автосалон Ауди (салон)	за 2024г.	0	58886	576	-318	0		59144
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
	автосалон Ауди (СТО)	за 2024г.	0	56266	330	-70	0		56526
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
	земельный участок 1959 кв.м. пр-т Победы, 121	за 2024г.	0	2211	62	-13	0		2260
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0
Аренда № 549 в руб. от 01.09.24 (неоперационная)	Котельная Кривозерье	за 2024г.	0	8381	53	-5	0		8429
		за 2023г.	0	0	0	0	0		0

Аренда № 555 в руб. от 01.12.24 (неоперационная)	Котельная Арбеково	за 2024г.	0	925	15	-1	0	939	
		за 2023г.	0	0	0	0	0	0	
Аренда № 556 в руб. от 01.12.24 (неоперационная)	Кузовной Арбеково СМсервис	за 2024г.	0	1064	18	-2	0	1080	
		за 2023г.	0	0	0	0	0	0	
Итого		за 2024г.	267 302	220 532	25 040	-5 154	-180 258	0	327462
		за 2023г.	98 399	159 961	11 488	-2 546	0	0	267302

Руководитель

13.03.2025 г.

(подпись)

Иванов Виктор Иванович

(расшифровка подписи)