

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Кит-Авто» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Кит-Авто» зарегистрировано ИФНС по Засвияжскому району г. Ульяновск 23.11.2015 г. Свидетельство о госрегистрации № 1157327004328, ИНН 7327075840, КПП 732701001, юридический адрес: ООО «Кит-Авто»: (432045, Ульяновская обл., г. Ульяновск, Московское шоссе, д. 5В, этаж 2, кабинет 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: три физических лица —

- Корневский Станислав Владимирович
- Зобнина Елена Олеговна
- Романов Владимир Владимирович

3. Основной вид деятельности: Торговля автотранспортными средствами ОКВЭД 50.10
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 165 человек.
5. Обособленные подразделения на конец 2024 г.:

- подразделение, г. Октябрьский РЕС. Башкортостан КПП 026545001

- подразделение, г. Тольятти Самарская область КПП 632045001

- подразделение, Ульяновская обл., Ульяновск г, ул. Урицкого д. 43 КПП 730045002

- подразделение, Ульяновская обл., Ульяновск г, ул. Урицкого д. 39 КПП 730045001

- подразделение, Ульяновская обл., Ульяновск г, ул. пр-кт Созидателей 116 КПП 732845001

- подразделение, Ульяновская обл., Ульяновск г, ул. Урицкого д. 100 КПП 732545002

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Кит-Авто» утверждена приказом генерального директора Шурыгина В.В № 1/БУ.2024 от 29.12.2023 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по себестоимости каждой единицы. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Корневский Станислав Владимирович — учредитель, 42 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Зобнина Елена Олеговна — учредитель, 42% доли собственности в УК.

Романов Владимир Владимирович — учредитель, 16 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора с 23.01.2025 г.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- Выплата (возврат основного долга) по договору займа б/н от 25.04.2023 г. Романову В.В – 59 309 570 руб.

- 28.01.2025 г. – 2 435 000 руб.

- 29.01.2025 г. – 14 159 020 руб.

- 30.01.2025 г. – 22 200 450 руб.

- 31.01.2025 г. – 20 515 100 руб.

Данная операция не превышает установленный учетной политикой лимит существенности 5 %.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности— 4 721 260 тыс. рублей;

Выручка	количество	сумма
АВТОМОБИЛИ CHANGAN	520,000	1 111 223,00
автомобили GEELY	1,000	2 000,00
автомобили GREAT WALL	13,000	33 915,00
автомобили GREAT WALL (склад г.Октябрьский)	15,000	40 902,00
автомобили HAVAI	1 138,000	2 344 123,00
автомобили HAVAI (склад г.Октябрьский)	392,000	807 682,00
автомобили JAC	20,000	42 251,00
автомобили трейд-ин (межценовая разница)	231,000	35 500,00
Автомобиль трейд-ин от юр.лиц	4,000	2 075,00
Аренда помещений		2 766,00
Аренда помещения (Банк Открытие)		488,00
Аренда помещения в г. Октябрьский		55,00
Вознаграждение МСП Факторинг		700,00
Выкупная стоимость автомобилей трейд-ин		161 793,00
Запчасти (ОСНО)		12 614,00
Запчасти для Оригинал-Сервиса		22 670,00
Комиссионное вознаграждение		9,00

Комиссия за перечисление в банк		1,60
Компенсация расходов на рекламу		2 860,00
Премии дистрибуторов (в т.ч. НДС)		9 134,00
Прочее		1 560,00
Субаренда помещения в г. Октябрьский		150,00
Услуги автосервиса		75 307,00
Шины		11 481,00
ИТОГО:		4 721 260

- прочие доходы — 158 677 тыс. рублей

Прочие Доходы	Суммы
Агентское вознаграждение	559,00
Акт об уменьшении стоимости подержанного авто	1 180,00
Бонус за выполнение месячного плана продаж без НДС	6 926,00
Бонусы за выкуп а/м без НДС	54 041,00
Возмещение по акту страхового полиса	7,00
Возмещение стоимости работ по гарантийному ремонту (без НДС)	16 224,00
Корректировка поступления	12 413,00
Корректировка реализации	20 648,00
Платежный неттинг по сделке Опцион на процентную ставку	2 045,00
Продажа ОС в т ч НДС	27 424,00
Проценты к получению	5 078,00
Проценты к получению (Кит-Авто)	12 132,00
ИТОГО:	158 ,7

- Затраты - 212 783 тыс. руб. :

Коммерческие расходы	сумма
Амортизация	1 415,00
Аренда г. Октябрьский	11 340,00
Аренда помещения	12 040,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	95,00
Внесение в эл.паспорт собственника	7,00
Вывоз ТКО	38,00
Канц.товары,хоз.расходы	778,00
Комиссионное вознагражд	556,00
Коммунальные услуги	2 756,00
Консалтинг	4 665,00
Консалтинговые услуги	20,00
Маркетинговые услуги	159,00
Налог транспортный	447,00

обслуживание ККТ	4,00
обслуживание комп. техники	33,00
Обязательное и добровольное страхование имущества	4 936,00
Оплата больничного	94,00
Оплата труда	23 604,00
Охрана (услуги, СОС и ТС)	1 582,00
Почтовые расходы	23,00
Предпродажная подготовка	93,00
Представительские расходы	189,00
Программ.обеспечение	2 102,00
Программное обеспечение,	26,00
Программное обеспечение.	44,00
Расходные материалы, канц.товары	2 185,00
Расходы на рекламу (ненормируемые)	41 799,00
Расходы на рекламу (нормируемые)	18,00
Регистрация авто тест-драйв	13,00
рекламные расходы	13,00
Рекламные расходы	567,00
Ремонт автотранспорта	118,00
Ремонт инвентаря ,оборудования,помещения	101,00
Ремонт комиссионных и трейд-ин а/м	4,00
Списание материалов	6,00
Страхование а/м	14,00
Страхование по пост-гарантийному ремонту	4 050,00
Страхование тест-драйв	2,00
Страхование тестовых автомобилей	17,00
Страховые взносы	7 073,00
Страховые взносы от НС и ПЗ	0,00
Субподрядные работы по ремонту автомобилей	13,00
Тех.обслуживание инвентаря и оборудования	191,00
Транспортные расходы	1 919,00
Услуги по договору лизинга	16 718,00
Услуги связи	1 573,00
Факторинговые услуги	924,00
Гарантийный ремонт	4 406,00
Запчасти (ОСНО)	3 191,00
Предпродажная подготовка	54 791,00
Предпродажная подготовка	3,00
Ремонт комиссионных и трейд-ин а/м	4,00
Списание материалов	30,00
Субподрядные работы по ремонту автомобилей	125,00
Установка доп.оборудования и предпродажная подготовка	5 869,00
ИТОГО:	212 783,00

- Прочие расходы – 93 592 тыс. руб.:

Прочие расходы	Сумма
Акт об уменьшении стоимости подержанного авто	1 180,00
Возмещение Банку за нотариальные действия	163,00
Вознаграждение (Комиссия по факторингу)	826,00
Госпошлина за регистрацию ТС	31,00
Комиссия за неиспользованный лимит	58,00
Комиссия эквайринг	104,00
Корректировка поступления	91,00
Корректировка реализации	21 149,00
Продажа ОС в т ч НДС	8 791,00
Прочие расходы не принимаемые в целях Н/У	62,00
Расходы на услуги банков	16 306,00
Расходы не учитываемые в целях налогообложения	25 898,00
Расходы прошлых лет	1,00
Страхование имущества	6,00
услуги банка	3,00
Услуги банка по привлечению клиентов	16 761,00
Штрафы, пени	10,00
Штрафы, пени и неустойки за нарушение условий по договорам	1 914,00
Штрафы, пени не учитываемые в НУ	238,00
ИТОГО:	93 592,00

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024

- Основные средства – 94 017 тыс. руб.

Расшифровка основных средств по официальной отчетности

Объект учета	Местонахождение (для зданий и земельных участков)	Балансовая стоимость на	Обременение, необходимо указать ДА/НЕТ
		31.12.2024	
Автомобили Navai 26 ед.	Урицкого,д.100	60 511	Договора лизинга
Автомобили Changan 11 ед.	Урицкого,д.100	23 548	Договор лизинга
Автомобиль JAC 3 ед.	Урицкого,д.100	2 980	Договор лизинга
Прочий инвентарь	Урицкого,д.100	6 978	нет
		94 017	

- Запасы – 614 136 тыс. руб.

Расшифровка Запасов

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование статьи	Сумма	Количество, шт. (заполняется для автомобилей)
Автомобили Haval (г. Ульяновск)	141 275	70
Автомобили Haval (г. Октябрьский)	121 009	56
Автомобили GREAT WALL (г. Ульяновск)	13 771	5
Автомобили Changan (г. Ульяновск)	97 451	40
Автомобили JAC (г. Ульяновск)	8 926	5
Автомобили трейд-ин (г. Ульяновск)	109 865	116
Автомобили трейд-ин (г. Октябрьский)	31 338	39
Автомобили трейд-ин (г. Тольятти)	1 550	1
Запчасти (г. Ульяновск)	57 519	
Запчасти (г. Октябрьский)	20 831	
Запчасти (г. Тольятти)	15	
Малоценка	1 124	
Инвентарь и хоз.принадлежности	9 462	
Итого	614 136	332

- Кредиты и займы

Расшифровка Кредитов и Займов

Единица измерения: тыс. руб.


Кредитор (с указанием ИНН)	Вид кредитного продукта, № и дата	Лимит задолженности в валюте кредита	Размер задолженности на отчетную дату	Целевое назначение	Процентная ставка, %	Дата погашения	График погашения при наличии, а так же комментарии о планах по погашению/продлонгации/замещению/рефинансированию для кредитов, срок погашения которых приходится на ближайшие 6 мес.	Обеспечение (описание, местонахождение, залогодатель)
			31.12.2024					
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	FPS/466 /МФ-РКЛ/23 от 27.02.2023 г.	440 000	360 731	Пополнение оборотных средств	На день выдачи транша ставка рефинансирования +4,5 %	24.12.32	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Корневского С.В., Зобнина В.В., ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал-Сервис"	Уплата процентов производится ежемесячно по 25-м числам и в дату погашения кредита. Срок погашения каждого транша не более 90 календарных дней со дня его предоставления.

Банк ВТБ ИНН 7702070139	КС № АВЛ/18 2224- 719458 от 21.11.20 24	250 000	46 921	Пополне ние оборотн ых средств	25,72%	25.05.202 6	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Кореневского С.В., Зобнина В.В., Зобниной Е.О., Шурыгина В.В. ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал- Сервис", ООО "Автобери", ООО "Автогалактика", ООО "Премиум- Центр"	Уплата процентов производится ежемесячно не позднее 5-го числа и в дату погашения кредита.
Банк ВТБ ИНН 7702070139	КС № СВЛ/18 2224- 733983 от 26.11.20 24	50 000	50 000	Пополне ние оборотн ых средств	27,24%	28.05.202 6	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Кореневского С.В., Зобнина В.В., Зобниной Е.О., Шурыгина В.В. ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал- Сервис", ООО "Автобери", ООО "Автогалактика", ООО "Премиум- Центр"	Уплата процентов производится ежемесячно не позднее 5-го числа и в дату погашения кредита.
АО Экспобанк	Догово р ВКЛ № 16/24 от 07.03.20 24 г.	200 000	3 035	Приобре тение транспо ртных средств	Новые ам: транш 80 дней - ключевая ставка +3,25 %, транш 120 дней - КС+4,3%, транш 180 дней - КС+4,7%. Трейд-ин: транш 80 дней - КС +3,5 %, транш 120 % - КС+4,55 %, транш 180 дней - КС+4,95 %.	06.03.202 6	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Кореневского С.В., Зобнина В.В., ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал- Сервис"	Гашение каждого транша и % согласно условиям в крайний день одновременно.

Сбербанк Ульяновское отделение 8588	N540C0 OUGA MF от 18.03.20 24	250 000	248 967	Пополне ние оборотн ых средств	Плавающ ая: На период с Даты выдачи кредита (не включая эту дату) по дате, определя емую как 12 месяцев с Даты заключен ия Договора: КС + 2,6% годовых. На период со следующ его дня после завершен ия предыду щего периода действия процентн ой ставки по Дату полного погашени я кредита: КС + 3,3% годовых.	17.03.202 6	ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал- Сервис", ООО "Автобери", ООО "Премиум- Центр" Романова В.В., Корневского С.В., Зобнина В.В.	Погашение кредита производится любыми суммами в пределах указанного срока чтобы остаток ссудной задолженности по кредиту в течение всего срока действия Договора не превышал сумму лимита, Уплата процентов производится ежемесячно «28» числа каждого календарного месяца
ИП Зобнин В.В	Соглаш ение о новаци и от 04.03.20 24 г.	6 562	6 562	Пополне ние оборотн ых средств	4,00%	01.04.202 6		не раньше чем 01.04.2026 г., или не раньше чем погашение задолженности по Договору ВКЛ № 16/24 от 07.03.2024 г. (АО Экспобанк)
ИП Корневский С.В	Соглаш ение о новаци и от 04.03.20 24 г.	11 089	11 089	Пополне ние оборотн ых средств	4,00%	01.04.202 6		не раньше чем 01.04.2026 г., или не раньше чем погашение задолженности по Договору ВКЛ № 16/24 от 07.03.2024 г. (АО Экспобанк)
ООО "ТД Армада-Авто"	Д оговор займа от 02.10.2 024	36 615	36 615	Пополне ние оборотн ых средств	19,0%	01.10.20 26		
Итого Долгосрочные кредитов и займов:			763 920					
ИП Шурыгин В.В. ИНН 732202129312	Догово р займа от	29 900	13 721		16,0%	31.03.20 25		

	15.08.2 024								
Банк ВТБ ИНН 7702070139	КС № АВЛ/18 2224- 719458 от 21.11.20 24	проценты	1 136	Пополне ние оборотн ых средств		18,20%	25.12.202 4	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Кореневского С.В., Зобнина В.В., ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал- Сервис"	Уплата процентов производится ежемесячно по 25-м числам и в дату погашения кредита. Срок погашения каждого транша не более 90 календарных дней со дня его предоставления.
Банк ВТБ ИНН 7702070139	КС № СВЛ/18 2224- 733983 от 26.11.20 24	проценты	1 112						
СОВКОМБАН К ФАКТОРИНГ ИНН 7725625041	Догово р Финанс ирован ия от 26.12.2 023	проценты	3 759	Приобре тение транспо ртных средств	Процент ная ставка, равная ключево й ставки Банка России на дату ее определ ения, увеличе нной на 4,75 %		25.12.20 25	Отсрочка на 180 день	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Кореневского С.В., Зобнина В.В.
АО Экспобанк	Догово р ВКЛ № 16/24 от 07.03.20 24 г.	проценты	113	Приобре тение транспо ртных средств	Новые ам: транш 80 дней - ключевая ставка +3,25 %, транш 120 дней - КС+4,3%, транш 180 дней - КС+4,7%. Трейд-ин: транш 80 дней - КС +3,5 %, транш 120 % - КС+4,55		06.03.202 6	Транспортные средства; поручительства Романова В.В., Кореневского С.В., Зобнина В.В., ООО "ТД Армада-Авто", ООО "Оригинал- Сервис"	Гашение каждого транша и % согласно условиям в крайний день одновременно.
					% , транш 180 дней - КС+4,95 %.				
Итого краткосрочн ых кредитов и займов:			19 842						

- Дебиторская и кредиторская задолженность не является просроченной, поэтому резервы под безнадежную задолженность не создаются.

Генеральный директор ООО «Кит-Авто» /  / Романов В.В

