

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Участникам ООО «Мэйджор Лизинг»**

### **Мнение с оговоркой**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчётности общества с ограниченной ответственностью «Мэйджор Лизинг» (ОГРН 1085024000181), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчёта о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, в том числе отчёта об изменениях капитала и отчёта о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, включая основные положения учётной политики.

По нашему мнению, за исключением некорректного раскрытия информации, указанной в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская отчётность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Мэйджор Лизинг» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчётности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения с оговоркой**

ООО «Мэйджор Лизинг» в текстовых пояснениях к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г. и отчёту о финансовых результатах за 2024 год в разделе «Отражение финансовых результатов» (страница 14) некорректно указан (завышен) показатель нераспределённой прибыли в сумме 18 243 467 905, 11 руб. (18 243 468 тыс. руб. в сопоставимой величине ко всей годовой бухгалтерской отчётности).

Согласно предоставленным данным в результате внесённых изменений показатель нераспределённой прибыли составляет 10 491 852 тыс. руб., что нашло своё отражение в строке 1370 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. и в строке 3300 «Величина капитала на 31 декабря 2024 г.» (графа «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)») отчёта об изменениях капитала за 2024 год.

Выявленное количественное искажение является существенным, но не носит всеобъемлющий характер.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчётности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчётности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## **Важные обстоятельства**

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Корректировка сравнительных данных в 2024 году» текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г. и отчёту о финансовых результатах за 2024 год (страница 15), а именно на то, что годовая бухгалтерская отчётность за 2024 год является исправленной и заменяет первоначальную годовую бухгалтерскую отчётность за 2024 год от 25.03.2025 г. в связи с занижением суммы отложенных налоговых обязательств и завышением нераспределённой прибыли.

Настоящее аудиторское заключение выпущено нами взамен аудиторского заключения о годовой бухгалтерской отчётности общества за 2024 год от 30.04.2025 года в связи с внесением обществом исправлений в годовую бухгалтерскую отчётность за 2024 год.

Наши аудиторские процедуры в отношении событий после отчётной даты были ограничены исключительно процедурами в отношении изменений в годовой бухгалтерской отчётности, отражённых в разделе «Корректировка сравнительных данных в 2024 году» текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г. и отчёту о финансовых результатах за 2024 год (страница 15). Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

## **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за бухгалтерскую отчётность**

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчётности аудируемого лица.

## **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчётности**

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчётности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объёме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Генеральный директор аудиторской организации,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 22006027034)**

**Миронов Сергей Алексеевич**

**Аудиторская организация:**  
ООО «Восточно-Европейская Аудиторская Компания»,  
107023, г. Москва, пл. Журавлёва, д.10, стр. 3, офис 310,  
ОРНЗ 12006017774

**«30» апреля 2026 года**

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2024 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Мэйджор Лизинг"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2024</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>84340118</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств</b>	по ОКВЭД 2	<b>5024093363</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>77.11</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Местонахождение (адрес)	<b>143420, Московская обл, р-н Красногорский, п/о Архангельское, тер. автодорога Балтия, 25 км а/м «Балтия», д. складской комплекс «Кулон Балтия» инв. № 30-7153/1, кабинет № 119</b>		<b>384</b>		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<b>Восточно-европейская аудиторская компания</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>7730567187</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	<b>1077759525315</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	131 749	213 179	6 409
	в том числе:				
	Основные средства в организации		131 749	213 179	6 409
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 283	-	1 175
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации		3 283	-	1 175
	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	в том числе:				
	Паи		10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	8 494 088	6 904 839	5 306 040
	Прочие внеоборотные активы	1190	31 006 465	31 782 337	20 932 677
	в том числе:				
	Инвестиции в аренду		31 006 465	31 782 337	20 932 677
	Итого по разделу I	1100	39 635 595	38 900 365	26 246 311
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	1 254	1 866	3 115
	в том числе:				
	Товары отгруженные		1 254	1 866	3 115
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	109 439	206 392	392 231
	в том числе:				

	НДС по приобретенным ОС		-	96 890	282 792
	НДС по приобретенным услугам		109 439	109 502	109 439
	Дебиторская задолженность	1230	1 235 952	849 578	803 611
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		7 170	3 370	3 273
	Расчеты с покупателями и заказчиками		514 984	155 040	121 018
	Расчеты по налогам и сборам		1 644	80 723	71 927
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		712 154	610 445	607 393
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 681	24 472	6 993
	в том числе:				
	Касса организации		10	10	18
	Расчетные счета		58 671	24 462	6 975
	Прочие оборотные активы	1260	96 461	162 286	247 996
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		96 461	162 286	247 996
	Итого по разделу II	1200	1 501 787	1 244 594	1 453 946
	<b>БАЛАНС</b>	1600	41 137 382	40 144 959	27 700 257

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 491 852	5 244 473	1 846 509
	Итого по разделу III	1300	10 491 862	5 244 483	1 846 519
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	19 097 391	26 936 500	18 254 431
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		17 975 801	26 936 500	18 254 431
	Долгосрочные ЦБ		1 121 590	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 818 790	6 411 614	4 216 124
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	26 916 181	33 348 114	22 470 555
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	36 174	358 175	732 795
	в том числе:				
	Проценты по долгосрочным займам		36 174	358 175	732 795
	Кредиторская задолженность	1520	3 547 100	978 790	2 516 446
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 261 312	165 353	1 763 654
	Расчеты с покупателями и заказчиками		109 461	183 728	183 224
	Расчеты по налогам и сборам		555 205	71 614	1 007
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2 171	463	928
	Расчеты с персоналом по оплате труда		5 792	880	1 064
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		613 159	556 752	566 569
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	711	74 069	-
	в том числе:				
	Налог на сверхприбыль		-	74 069	-
	Резерв		711	-	-
	Прочие обязательства	1550	145 354	141 328	133 942
	в том числе:				
	Расчеты по НДС		145 354	141 328	133 942
	Итого по разделу V	1500	3 729 339	1 552 362	3 383 183
	<b>БАЛАНС</b>	1700	41 137 382	40 144 959	27 700 257

Руководитель



(подпись)

Тутукин Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Мэйджор Лизинг"</b>	по ОКПО	<b>84340118</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>5024093363</b>
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств</b>	по ОКВЭД 2	<b>77.11</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300 / 16</b>
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>

Коды		
<b>0710002</b>		
<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2024</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	7 405 205	5 225 103
	Себестоимость продаж	2120	(519 587)	(566 115)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 885 618	4 658 988
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(247 388)	(111 824)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 638 230	4 547 164
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(308 657)	(238 833)
	Прочие доходы	2340	1 153 642	710 930
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств		684 904	421 749
	Штрафы, пени, неустойки к получению		110 174	74 910
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		784	8
	Прочие доходы		357 780	214 263
	Прочие расходы	2350	(1 091 778)	(677 148)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		(347 660)	(246 322)
	Расходы на услуги банков		(1 190)	(1 291)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате		(289 968)	(1 016)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		(5 903)	(11 827)
	Прочие внереализационные расходы		(447 057)	(416 692)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 391 437	4 342 113
	Налог на прибыль	2410	(1 144 058)	(870 080)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 326 132)	(273 388)
	отложенный налог на прибыль	2412	182 074	(596 692)
	Прочее	2460	-	(74 069)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 247 379	3 397 964

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 247 379	3 397 964
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Тутукин Дмитрий  
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды		
0710004		
31	12	2024
84340118		
5024093363		
77.11		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Мэйджор Лизинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10				1 846 509	1 846 519
Увеличение капитала - всего:	3210					3 397 964	3 397 964
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X		X		3 397 964
переоценка имущества	3212	X	X		X		3 397 964
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X	
реорганизация юридического лица	3216				X		X
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X	X		X		
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X	X		

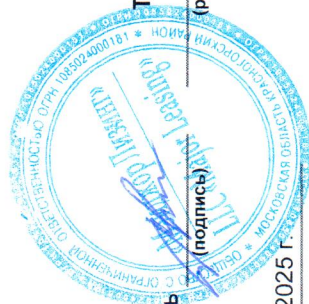
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	5 244 473	5 244 483
<u>За 2024 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 247 379	5 247 379
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 247 379	5 247 379
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	10 491 852	10 491 862

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2023 г.		
		На 31 декабря 2022 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				На 31 декабря 2023 г.
до корректировок	3400	6 033 054	-	5 567 895
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(4 186 535)	-	(2 169 931)
после корректировок	3500	1 846 519	-	3 397 964
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	6 033 054	-	(6 033 054)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(4 186 535)	-	(2 169 931)
после корректировок	3501	1 846 519	-	(8 202 985)
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	10 491 862	5 244 483	1 846 519



Руководитель  
**Тутукин Дмитрий Николаевич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Мэйджор Лизинг" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
**Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2024
84340118		
5024093363		
77.11		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	23 409 191	19 422 523
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20 020 384	16 523 818
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 388 807	2 898 705
Платежи - всего	4120	(23 064 983)	(29 575 763)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 827 350)	(26 763 665)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 266)	(16 261)
процентов по долговым обязательствам	4123	(236 168)	(613 453)
налога на прибыль организаций	4124	-	(135 162)
страховые взносы с ФОТ и прочие налоги	4125	(2 396 003)	(225 992)
прочие платежи	4129	(587 196)	(1 821 230)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	344 208	(10 153 240)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 945 531	1 522 341
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 945 531	1 522 341
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(21 932)	(33 691)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21 932)	(33 691)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 923 599	1 488 650

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 891 500	51 377 900
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 891 500	51 377 900
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 125 098)	(42 695 831)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(10 125 098)	(42 695 831)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8 233 598)	8 682 069
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	34 209	17 479
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	24 472	6 993
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	58 681	24 472
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Тутукин Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

**Пояснения**  
к бухгалтерской отчётности  
ООО «Мэйджор Лизинг»  
**за 2024 год**  
(текстовая часть)

## Оглавление

<b>2. Описание основных положений учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности.....</b>	<b>4</b>
ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К СОСТАВЛЕНИЮ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	4
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА .....	4
АРЕНДА .....	5
ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ .....	6
КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ .....	6
ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ .....	6
ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	7
ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	8
МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ .....	8
ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	9
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА .....	10
ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	11
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ .....	11
ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА.....	11
ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА .....	12
<b>3. Сведения о доходах (расходах) и финансовых результатах ООО «Мэйджор Лизинг» .....</b>	<b>12</b>
ДОХОДЫ.....	12
РАСХОДЫ .....	13
СОСТАВ ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ .....	13
ОТРАЖЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ .....	14
<b>4. Основные принципы налогообложения.....</b>	<b>15</b>
<b>5. Прочие сведения.....</b>	<b>15</b>
КОРРЕКТИРОВКА СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ В 2024 ГОДУ .....	15
ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.....	16
ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ .....	16
ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ .....	16

Общество с ограниченной ответственностью «Мэйджор Лизинг» (далее Общество), ИНН 5024093363, КПП 502401001, зарегистрировано 23.01.2008 году в ИФНС по г.Красногорск, свидетельство серия 50 № 010256879 от 23.01.2008 г.

Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке – ООО «Мэйджор Лизинг».

Основной государственный номер 1085024000181

Генеральный директор – Тутукин Дмитрий Николаевич

Главный бухгалтер – Тутукин Дмитрий Николаевич

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года – 74 человек, по состоянию на 31.12.2024 г. – 69 человек.

**Юридический адрес** ООО «Мэйджор Лизинг»:

143420, Московская обл., Красногорский р-н, п/о Архангельское, № 25 км а/д "Балтия", СК Кулон Балтия инв.№30-7153/1, кабинет 119

**Фактический адрес** ООО «Мэйджор Лизинг»:

143420, Московская обл., Красногорский р-н, п/о Архангельское, № 25 км а/д "Балтия", СК Кулон Балтия инв.№30-7153/1, кабинет 119

ООО «Мэйджор Лизинг» осуществляет следующие виды деятельности:

- Аренда и лизинг, код ОКВЭД 77.11;

Организационная структура Общества на 31 декабря 2024 года имеет:

• обособленное подразделение: в г. Санкт-Петербург, расположенное по адресу: 191167, г. Санкт-Петербург, ул. Исполкомская, д. 15, литер А).

По состоянию на 31 декабря 2024 года учредителями Общества являются:

- Абросимов Павел Александрович (90%)

- Бобрович Ярослав Викторович (5%)

- Пономарев Алексей Львович (5%)

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ООО «Мэйджор Лизинг» созданы органы управления и контроля Общества.

**Органами управления Общества** являются:

• Общее собрание участников Общества;

• Генеральный директор.

**Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества** является Генеральный директор Общества.

Уставный капитал Общества сформирован путем внесения в него денежных средств Учредителей.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 10000 (Десять тысяч) рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей и в соответствии с нормами действующего законодательства РФ к порядку её составления.

24 февраля 2022 г. президент РФ Путин В.В. объявил о начале «специальной военной операции» на территории Украины. В ответ на это ряд стран ввели пакет санкций.

В 2024 году геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее

санкционное давление – все эти факторы могут продолжать оказывать влияние на деятельность Общества.

ООО «Мэйджор Лизинг» осуществляет свою деятельность в секторе Аренда и лизинг автомобилей, на который оказало существенное влияние внешнеполитическая ситуация. В период начала действия санкций объем заключаемых новых договоров лизинга Общества сократился до минимума.

На основании общедоступной информации на дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности, руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности и поддержания ликвидности Общества руководством реализован ряд мероприятий, в том числе - скорректированы производственные планы Общества с учетом возможного снижения спроса на услуги, предлагаемые компанией.

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты ООО «Мэйджор Лизинг», а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния вышеуказанных факторов на финансовое положение и финансовые результаты Общества в краткосрочной перспективе.

## **2. Описание основных положений учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности**

### ***Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности.***

Бухгалтерский учет ведется организацией ООО «Мэйджор Лизинг» в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность составлялась с учетом требований, предусмотренных приказами Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций».

### ***Основные средства***

В разделе 2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена информация:

- о первоначальной (переоцененной) стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года;
- о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.);
- об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов);
- об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды;
- об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

Объекты недвижимости, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости (инвестиционная недвижимость), отсутствуют.

Объекты основных средств, переклассифицированные в течение отчетного года в долгосрочные активы к продаже, отсутствуют.

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации. Срок полезного использования объекта основных средств Обществом определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

- с учётом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом.

На 31.12.2024 проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств на соответствие условиям использования объектов основных средств. Оснований для пересмотра элементов амортизации не было.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

На 31.12.2024 наличие признаков обесценения и признаков восстановления ранее признанного обесценения объектов основных средств не установлено.

Сумма дохода от возмещения убытков, связанных с утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами - 67 050 780,15 руб.

Объекты основных средств, пригодные для использования, но не используемые, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации отсутствуют.

Объекты основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основные средства, находящиеся в залоге, отсутствуют.

### *Аренда*

Общество в отчетном периоде осуществляло деятельность, связанную с предоставлением имущества по договорам аренды.

Предоставление имущества в аренду является для Общества основным видом деятельности. Общество классифицирует каждый договор аренды как операционная или финансовая (неоперационная аренда).

На 31.12.24 действует 5 420 договоров лизинга. Сведения об объектах, предоставленных в финансовую аренду на 31.12.2024 г., представлены в нижеследующей таблице обобщенно:

Наименование объекта аренды	Инвестиция в аренду на 31.12.2024
Автотранспортные средства	30 772 472 570,24

Негарантированная ликвидационная стоимость объектов аренды равна нулю, так как по итогам аренды предполагается выкуп предоставленного в аренду имущества.

### *Доходные вложения в материальные ценности*

В пункте 2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах приведена информация о материальных ценностях, приобретенные (поступившие) организацией для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование).

#### **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 03 за 2024 г.**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
03			20 943 738 535,48	20 940 455 202,15	3 283 333,33	
03.01			20 943 738 535,48	20 940 455 202,15	3 283 333,33	
Итого	1 175 225,00		20 943 738 535,48	20 940 455 202,15		

### *Капитальные вложения*

Информация о капитальных вложениях Общества приведена в разделе 2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат, за исключением предварительных оплат. Сумма авансов, предварительной оплаты, задатка, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений на 31.12.2024 г. – 0,00 руб.

На 31.12.2024 наличие признаков обесценения и признаков восстановления ранее признанного обесценения объектов капитальный вложений не установлено.

Сумма дохода от возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами - 0,00 руб.

### *Финансовые вложения*

В разделе 3 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах приведена информация о финансовых вложениях, а именно:

- о наличии и движении финансовых вложений;

- информация об ином использовании финансовых вложений (стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом; стоимость и виды выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, переданных другим организациям или лицам (кроме продажи)).

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58 за 2024 г.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58	10 000,00				10 000,00	
58.01	10 000,00				10 000,00	
58.01.1	10 000,00				10 000,00	
Мэйджор	10 000,00				10 000,00	
Профи						
<b>Итого</b>	<b>10 000,00</b>				<b>10 000,00</b>	

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представлены с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, у Общества отсутствуют.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определяется исходя из оценки - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии не производилось.

Долговые ценные бумаги, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, у Общества отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

#### ***Отложенные налоговые активы и обязательства***

Общество применяет Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов налога на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

#### **«Отложенные налоговые активы»**

Наименование по разделам	Сумма отложенного налогового актива на 01.01.2024 г., руб.	Поступило в 2024 г. руб.	Выбыло в 2024 г., руб.	Сумма отложенного налогового актива на 31.12.2024 г., руб.
Дебиторская задолженность		720 000,00		720 000,00
Доходные вложения в материальные ценности	5 822 520 219,65	4 642 723 146,69	2 735 405 430,75	7 729 837 935,59
Основные средства	380 078,73	720 274,31	380 078,68	720 274,36
Оценочные обязательства и резервы		177 795,56		177 795,56
Расходы будущих периодов	1 081 935 908,27	430 421 525,10	749 725 538,19	762 631 895,18
Товары отгруженные	2 852,88		2 852,88	

«Отложенные налоговые обязательства».

Наименование по разделам	Сумма отложенного налогового обязательства на 01.01.2024 г., руб.	Поступило в 2024 г. руб.	Выбыло в 2024 г., руб.	Сумма отложенного налогового обязательства на 31.12.2024 г., руб.
Дебиторская задолженность	38 328 651,70	54 592 872,38	38 328 651,70	54 592 872,38
Основные средства	16 819 785,61	10 654 858,30	14 909 039,46	12 565 604,45
Товары отгруженные		15 598,05		15 598,05

Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражён в отчёте о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражён в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

#### *Прочие внеоборотные активы*

В составе прочих внеоборотных активов общества отражены:

Наименование по видам	Сумма на 01.01.2024 г., руб.	Поступило в 2024 г. руб.	Выбыло в 2024 г., руб.	Сумма на 31.12.2024 г., руб.
Чистые инвестиции в аренду	31 555 343 206,13	22 617 324 420,69	23 400 195 056,58	30 772 472 570,24
Процентный доход	226 993 983,37	6 621 787 387,41	6 614 788 836,33	233 992 534,45

#### *Материально-производственные запасы*

В разделе 4 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах приведена информация о структуре материально-производственных запасов, а также о стоимости материально-производственных запасов, переданных в залог.

Материально-производственные запасы, учитываемые на балансе ООО «Мэйджор Лизинг», приобретались в течение 2024 г. по договорам купли-продажи со сторонними организациями.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Предварительная оплата поставщику не считается фактическими затратами.

Сумма авансов, предварительной оплаты, задатка, уплаченные организацией в связи с приобретением (созданием) запасов на 31.12.2024 г. – 0,00 руб.

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов: программные продукты, лицензии, сертификация, страхование и другие.

В отчетном периоде изменения способов оценки материально-производственных запасов не происходило.

### *Дебиторская и кредиторская задолженность*

В разделе 5.1, 5.2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена информация о наличии и движении дебиторской задолженности, а также о просроченной задолженности.

#### Структура дебиторской задолженности

Наименование статьи дебиторской задолженности	Остаток на 01.01.2024 г., руб.	Остаток на 31.12.2024 г., руб.	В т.ч. резерв по сомнительным долгам на конец года
Задолженность покупателей и заказчиков	121 018 037,15	514 983 687,42	0
Авансы выданные	3 370 109,40	7 170 424,86	0
Налоги и сборы	80 722 906,57	1 644 122,78	0
Подотчетные лица	0	0	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	0	0
Прочие дебиторы	610 445 402,80	712 153 519,09	0
			0
<b>ИТОГО</b>	<b>849 578 855,37</b>	<b>1 235 951 754,15</b>	<b>0</b>

Резерв по сомнительным долгам на начало года составлял – 0 тыс. руб., на конец – 0 тыс. руб.

В отчетном периоде в связи с истечением срока исковой давности и невозможностью взыскания списана дебиторская задолженность в сумме – 5 903 тыс. руб.

В разделе 5.3, 5.4 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена информация о наличии и движении кредиторской задолженности, а также о просроченной задолженности.

#### Структура кредиторской задолженности

Наименование статьи	Остаток на	Остаток на	Изменение
кредиторской задолженности	01.01.2024 г., руб.	31.12.2024 г., руб.	

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	165 353 330,22	2 261 312 485,74	-2 095 959 155,52
Авансы полученные	183 727 754,87	109 461 221,73	74 266 533,14
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	71 614 077,89	555 205 057,61	-483 590 979,72
Задолженность перед персоналом по оплате труда	880 346,76	5 792 307,30	-4 911 960,54
Задолженность перед персоналом по прочим операциям и с подотчетными лицами	0,00	0,00	0,00
Прочие	556 752 604,35	618 951 158,21	-62 198 553,86
Расчеты по выплате доходов учредителю	0,00	0,00	0,00
Задолженность перед внебюджетными фондами по соц. страхованию и обеспечению	462 597,18	2 170 945,89	-1 709 348,71
<b>ВСЕГО</b>	<b>978 790 711,27</b>	<b>3 547 100 869,02</b>	<b>- 2 568 310 157,75</b>

В отчётном периоде в связи с истечением срока исковой давности и невозможностью взыскания списана кредиторская задолженность в сумме – 847 тыс. руб.

### *Денежные средства*

Структура денежных средств представлена ниже:

Наименование	На 01.01.2024 г.	На 31.12.2024 г.
Расчетные счета	24 462 158,52	58 671 466,87
Валютные счета (долл. США, Евро)	0,00	0,00
Валютные счета (прочее)	0,00	0,00
Касса	9 709,65	9 867,08
Прочие денежные средства	0,00	0,00
<b>Итого:</b>		

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств (Форма № 4) и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

**Прочие оборотные активы**

В составе прочих оборотных активов общества отражены:

Наименование по видам	Сумма на 01.01.2024 г., руб.	Поступило в 2024 г. руб.	Выбыло в 2024 г., руб.	Сумма на 31.12.2024 г., руб.
Расходы будущих периодов	162 285 727,87	207 355 315,58	273 178 732,69	96 462 310,76

**Капитал и резервы****Динамика структуры и движения собственного капитала ООО «Мэйджор Лизинг»**

Источники капитала	Наличие средств			
	на 01.01.2024 г., руб.	на 31.12.2024 г., руб.	Изменение	
			поступило	израсходовано
Уставный капитал	10 000	10 000	0	0
Резервный капитал	0	0	0	0
Добавочный капитал	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль	11 600 939 495,21	18 243 467 905,11	6 642 528 409,90	0
<b>Итого</b>				

В отчетном периоде распределение дивидендов не производилось.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 18 243 467 905,11 рублей.

**Заемные средства**

В разделе 5.3 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена информация о наличии и движении заёмных средств.

Полученные кредиты и займы отражены в бухгалтерском балансе с разбивкой на краткосрочные и долгосрочные на бухгалтерской отчетности.

Обществом получены следующие кредиты и займы

Контрагенты	Договоры	на 01.01.2024 г., руб.	Возвращено, руб.	Поступило, руб.	на 31.12.2024г., руб.	Дата погашения займа
МЭЙДЖОР АВТОСЕРВИС	Договор займа № дз-2023-03 от 10.07.23 (0,2%)	26033400000,00	10125098527,85	1891500000,00	17799801472,15	09.07.20.
СЦ Мэйджор Балтия	Договор займа № 33 от 23.03.18 (0,2% с 01.01.23)	727100000,00	727100000,00	0,00	0,00	23.04.20
УК ОЛИМП КАПИТАЛ ООО	договор займа № И1/2023-12 от 15.11.2023г (21%)	26000000,00	0,00	0,00	26000000,00	13.11.20.
УК ОЛИМП КАПИТАЛ ООО	договор займа № И2/2023-10 от 15.11.2023 г (21%)	5000000,00	0,00	0,00	5000000,00	13.11.20.
УК ОЛИМП КАПИТАЛ ООО	договор займа № И3/2023-11 от 15.11.2023г (21%)	43000000,00	0,00	0,00	43000000,00	13.11.20.

УК ОЛИМП КАПИТАЛ ООО	договор займа № И4/2023-10 от 15.11.2023г (21%)	36000000,00	0,00	0,00	36000000,00	13.11.20
УК ОЛИМП КАПИТАЛ ООО	договор займа И_НТБ/2023-5 от 15.11.2023г (21%)	66000000,00	0,00	0,00	66000000,00	13.11.20
СЦ Мэйджор Балтия	Ценные бумаги			1121589575,36	1121589575,36	
<b>Итого</b>		26936500000,00	10852198527,85	3013089575,36	19097391047,51	

Кредиты и займы привлекались для обеспечения текущей деятельности Общества.

Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы (в виде начисленных процентов) за 2024 год составила – 258 353 291,28руб., за предыдущий отчётный период (2023 год) сумма процентов составила – 238 832 660,41 руб.

### *Прочие обязательства*

В составе прочих обязательств общества отражены:

Наименование по видам	Сумма на 01.01.2024 г., руб.	Поступило в 2024 г. руб.	Выбыло в 2024 г., руб.	Сумма на 31.12.2023 г., руб.
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	109 438 808,85	0,00	0,00	109 438 808,85
НДС по аренде - расчеты по Графику	31 889 049,97	5 763 728 301,93	5 759 702 102,87	35 915 249,03
<b>ИТОГО</b>	<b>141 327 858,82</b>	<b>5 763 728 301,93</b>	<b>5 759 702 102,87</b>	<b>145 354 057,88</b>

### **3. Сведения о доходах (расходах) и финансовых результатах ООО «Мэйджор Лизинг»**

#### *Доходы*

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы по видам деятельности;
- прочие доходы.

Выручка Обществом признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется

в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Объём продаж услуг связан с непосредственно осуществляемым основным видом деятельности Общества - Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств. Географически рынок сбыта в основном осуществляется по месту деятельности общества – г. Москва, а также в других регионах РФ.

### *Расходы*

В разделе 6 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах приведена структура затрат Общества на производство (расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат).

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по видам деятельности;
- прочие расходы.

Для целей формирования Обществом финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

1) Расходы, отраженные на счете 20 «Основное производство», распределяются по видам деятельности - оказанным услугам в зависимости от удельного веса выручки от реализации услуг.

2) Управленческие расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (указанные расходы в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи").

### *Состав прочих доходов и расходов*

Прочие доходы за 2024 год составили **1 153 642 479,05** руб.

Прочие доходы и расходы	Сумма без НДС (руб.)
Агентское вознаграждение (с НДС)	131 133,27
Выплаты по суду	18 106 255,34

Госпошлина (без НДС)	5 500,00
Доходы и расходы связанные с реализацией ОС (с НДС)	684 903 800,87
Доходы и расходы, связанные с выбытием тотальных авто (с НДС)	63 162 403,16
Исправительные записи по операциям прошлых лет	9 075,63
Платные дороги	3 566,00
Проценты к получению (уплате)	18,84
Прочие доходы и расходы (без НДС)	207 686 946,90
Прочие доходы и расходы (не принимаемые для НУ)	1 520 534,08
Прочие доходы и расходы (с НДС)	41 666,67
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности (без НДС)	846 636,94
Страховое возмещение за тотальный/похищенный авто (без НДС)	67 050 780,15
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	110 174 161,20

Прочие расходы за 2024 год составили **1 400 435 934,33** руб.

<b>Прочие доходы и расходы</b>	<b>Сумма без НДС (руб.)</b>
Агентское вознаграждение (без НДС)	688 055,80
Агентское вознаграждение (с НДС)	6 642 093,44
Выплаты по суду	63 700 511,95
Госпошлина (без НДС)	43 400,00
Доходы и расходы связанные с реализацией ОС (с НДС)	347 659 813,20
Доходы и расходы, связанные с выбытием тотальных авто (с НДС)	58 571 223,47
Исправительные записи по операциям прошлых лет	54 453,79
Комиссия банка (с НДС)	9 952,69
Комиссия за эквайринг (без НДС)	934 607,11
Недосписанные полисы КАСКО и ОСАГО по выбывшим авто (без НДС)	36 219 140,64
Платные дороги	3 566,00
Проценты к получению (уплате)	50 303 863,87
Проценты по займам	258 353 291,28
Прочие доходы и расходы (без НДС)	250 021 289,20
Прочие доходы и расходы (не принимаемые для НУ)	1 331 321,61
Расходы на услуги банков	245 410,89
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности (без НДС)	5 903 092,21
Списание НДС с кредиторской задолженности (без НДС)	63 030,14
Списание тотальных авто (без НДС)	27 805 484,12
Страховое возмещение за тотальный/похищенный авто (без НДС)	1 614 688,24
Штрафы ГИБДД (без НДС)	300 000,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	289 967 644,68

### *Отражение финансовых результатов*

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) Общество формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за вычетом налога на прибыль с учетом отложенных налоговых активов и обязательств.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 г. составила **18 243 467 905,11** руб.

#### 4. Основные принципы налогообложения

Общество исчисляет и уплачивает следующие виды налогов и сборов:

- налог на прибыль;
- НДС;
- НДФЛ;
- страховые взносы и сборы;
- транспортный налог;

Для целей налогообложения налогом на прибыль ООО «Мэйджор Лизинг» определяет доходы и расходы по методу начисления. Формирование налоговой базы по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с нормами главы 25 НК РФ.

ООО «Мэйджор Лизинг» определяет в целом по юридическому лицу налоговую базу по налогу на добавленную стоимость и уплачивает в федеральный бюджет указанные налоги. Необлагаемые НДС операции отсутствуют.

В отношении других налогов и сборов, ООО «Мэйджор Лизинг» в установленном порядке НК РФ исполняет обязанности налогоплательщика по уплате налогов и сборов в соответствующий бюджету РФ.

#### 5. Прочие сведения

##### КОРРЕКТИРОВКА СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ В 2024 ГОДУ

В годовой отчетности 2024 года Обществом скорректированы показатели за периоды 2022 и 2023 годы.

Общество, в соответствии с действующей учетной политикой и ПБУ 18/02, в 2022-2023 гг. для расчета отложенных налоговых активов и обязательств, применяло метод определения разниц – балансовый. Обществом в 2022, 2023 годах не было учтено отложенное налоговое обязательство, образовавшееся в связи с отсутствием в налоговом учете актива «Чистые инвестиции» и его наличием в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Ввиду существенности значения приведенных изменений при составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год необходимые корректировки бухгалтерской отчетности сделаны с учетом требований ретроспективного подхода.

Результаты указанных корректировок приведены в таблице:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС							
тыс. руб.							
Показатель	№ строки	2023 год в отчетности 2024 года	2023 год в отчетности 2023 года	Внесенные изменения	2022 год в отчетности 2024 года	2022 год в отчетности 2022 года и 2023 года	Внесенные изменения
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 244 473	11 600 939	-6 356 466	1 846 509	6 033 044	-4 186 535
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 411 614	55 148	6 356 466	4 216 124	29 589	4 186 535

Отчет о финансовых результатах  
тыс. руб.

Показатель	№ строки	2023 год в отчетности 2023 года	2023 год в отчетности 2024 года	разница
Налог на прибыль	2410	1 299 852	-870 080	-2 169 932
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-273 388	-273 388	0
отложенный налог на прибыль	2412	1 573 240	-596 692	-2 169 932

### **Операции со связанными сторонами**

Порядок раскрытия информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности установлен Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н).

Наименование связанной стороны	Взаимосвязь	Вид операции, осуществляемой со связанной стороной в отчетном периоде	Объем операции, осуществляемой со связанной стороной в отчетном периоде (сумма в руб.)	Стоимость операций незавершенных на конец отчетного периода (то есть сальдо на конец года)
ООО "Мэйджор Профи"	Участие в капитале 100%	Договоры лизинга	53 131 051,11	993 693,96

### **Отчёт о движении денежных средств**

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчёте о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества на 31.12.2024 г.(строка 1250).

Данные Отчёта о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

### **Оценочные и условные обязательства, условные активы**

В соответствии с ПБУ 8/01 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н, у Общества на 31.12.2024 г. сформированы следующие оценочные обязательства:

- резерв на оплату отпусков;

На 31.12.2024г сумма резерва составляет 711 182,24 руб.

Информация об изменениях оценочных обязательств приведена в разделе 7 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах приведена структура затрат Общества на производство.

Условные обязательства и активы отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Мэйджор Лизинг»

Тутукин Д.Н.

31.03.2025



**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	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
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.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						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.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Тутукин Дмитрий Николаевич**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	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	-	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Тутукин Дмитрий Николаевич**  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.



## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Тутукин Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 марта 2025 г.



## 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Тутукин Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

25 марта 2025 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	в результате списания на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	26 936 500	3 013 090	-	(10 852 199)	-	-	-	-	19 097 391		
в том числе:	5571	за 2023г.	18 254 431	51 377 900	-	(42 695 831)	-	-	-	-	26 936 500		
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5553	за 2024г.	26 936 500	3 013 090	-	(10 852 199)	-	-	-	-	-		
	5573	за 2023г.	18 254 431	51 377 900	-	(42 695 831)	-	-	-	-	19 097 391		
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 336 965	2 584 713	548 321	-	(885 885)	-	X	X	-		
в том числе:	5580	за 2023г.	3 249 241	619 502	1 016	(2 532 794)	-	-	-	-	3 583 274		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	165 353	1 962 148	289 968	(156 157)	-	-	-	-	2 261 312		
	5581	за 2023г.	1 763 654	165 438	15	(1 763 754)	-	-	-	-	165 353		
авансы полученные	5562	за 2024г.	183 728	68 280	-	(141 712)	(835)	-	-	-	109 461		
	5582	за 2023г.	183 224	135 268	-	(134 764)	-	-	-	-	183 728		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	72 077	485 299	-	-	-	-	-	-	557 376		
	5583	за 2023г.	1 935	71 997	-	(1 855)	-	-	-	-	72 077		
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2024г.	358 175	-	258 353	(580 354)	-	-	-	-	36 174		
	5585	за 2023г.	732 795	-	238 833	(613 453)	-	-	-	-	358 175		
прочая	5566	за 2024г.	557 632	68 986	-	(7 662)	(5)	-	-	-	618 951		
	5586	за 2023г.	567 633	7 966	1 001	(18 968)	-	-	-	-	557 632		
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5550	за 2024г.	28 273 465	5 597 803	548 321	(11 738 084)	(840)	X	X	-	22 680 665		
	5570	за 2023г.	21 503 672	51 997 402	1 016	(45 228 625)	-	X	-	-	28 273 465		

## 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	-	-	-



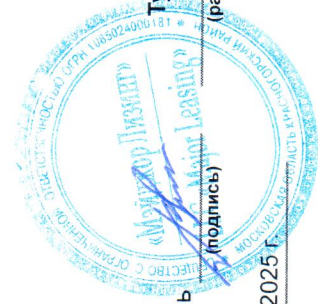
Руководитель Тутукин Дмитрий Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	65 372	72 236
Расходы на оплату труда	5620	27 308	18 521
Отчисления на социальные нужды	5630	8 256	6 805
Амортизация	5640	65 858	1 802
Прочие затраты	5650	600 181	578 575
Итого по элементам	5660	766 975	677 939
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	766 975	677 939

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



Руководитель  
**Тутукин Дмитрий Николаевич**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	74 069	711	(74 069)	-	711



Туукин Дмитри  
Николаевич

(расшифровка подписи)

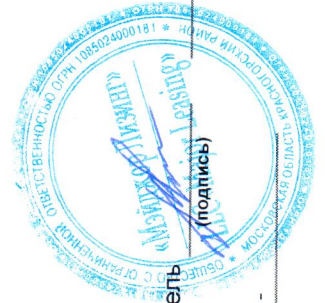
Руководитель  
(подпись)

25 марта 2025 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.
		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	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2024г.	5910	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-



Руководитель  
Тутукин Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

(подпись)