

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной ответственностью "Баррель"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью "Баррель" (ОГРН 1167456131446), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- отчета об изменениях капитала за 2024 год;
- отчета о движении денежных средств за 2024 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью "Баррель" по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Обесценение дебиторской задолженности

Общество имеет существенные остатки дебиторской задолженности. Кроме того, выявление признаков обесценения является процессом, включающим профессиональное суждение руководства.

Мы проанализировали учетную политику по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам. В отношении суждения руководства о вероятности погашения дебиторской задолженности, мы в том числе проанализировали доступную информацию о финансовом состоянии контрагентов. Мы получили письма-подтверждения от контрагентов на конец отчетного периода. Мы провели анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, по дебиторской задолженности.

Информация о по дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях 5 и 11 к бухгалтерской

отчетности.

Признание выручки

Особое внимание в ходе аудита мы уделили признанию выручки, так как сумма выручки является существенной. Несмотря на высокий уровень стандартизации вследствие единой системы учета при формировании показателя выручки, значительное количество операций может создать потенциальный риск для искажения показателей годовой бухгалтерской отчетности.

Мы провели процедуры по оценке риска недобросовестных действий или ошибок. Мы провели проверку своевременности признания выручки и прав на признанную выручку исходя из условий договоров и иных документов. Мы получили письма-подтверждения от контрагентов на конец отчетного периода. Наши процедуры были также направлены на проверку последовательности применения учетной политики в отношении признания выручки и проверку арифметической точности признания выручки.

Информация о выручке раскрыта в пояснении 17 к годовой бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ООО "Баррель" за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, был проведен другой аудиторской организацией, которая выразила немодифицированное мнение о данной отчетности 14 марта 2024 года.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности 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 отчетности 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская

отчетность 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 годовой 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 годовой бухгалтерской отчетности 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 учетной 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 годовой бухгалтерской отчетности 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме 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.

Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти

вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор
ООО "АКГ "Листик и Партнеры"

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение



Поздняков Евгений Геннадьевич
ОРНЗ 21706016815

Поздняков Евгений Геннадьевич
ОРНЗ 21706016815

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-Консалтинговая Группа "Листик и Партнеры"

454091, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Красная, д. 4, эт. 6, помещ. 65
ОРНЗ 11606064704

31 марта 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами	по ОКПО	05522217		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7447267286		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	46.71		
Местонахождение (адрес)	454106, Челябинская обл, Челябинск г, Вострцова ул, дом № 3, помещение 5	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АКГ "ЛИСТИК И ПАРТНЕРЫ"	ИНН	7701983954		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1127747288767		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	4 184	7 583	8 309
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	10
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
11	Прочие внеоборотные активы	1190	94 241	-	-
	Итого по разделу I	1100	98 426	7 583	8 319
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	110 707	121 281	26 651
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	579	31 015	147
5	Дебиторская задолженность	1230	916 382	576 476	240 046
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	19 437
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 406	6 572	60
	Прочие оборотные активы	1260	37	64	91
	Итого по разделу II	1200	1 047 111	735 408	286 432
	БАЛАНС	1600	1 145 537	742 992	294 751

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	121 355	73 158	44 039
	Итого по разделу III	1300	121 455	73 258	44 139
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	100 000	4 457	4 457
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
13	Прочие обязательства	1450	942	10 478	3 592
	Итого по разделу IV	1400	100 942	14 934	8 049
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
12	Заемные средства	1510	221 796	81 366	47 378
5	Кредиторская задолженность	1520	696 428	573 293	195 185
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	267	141	-
	Прочие обязательства	1550	4 649	-	-
	Итого по разделу V	1500	923 140	654 800	242 563
	БАЛАНС	1700	1 145 537	742 992	294 751

Руководитель



Данин Кирилл
Александрович
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
05522217		
7447267286		
46.71		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
17	Выручка	2110	8 374 481	4 687 143
18	Себестоимость продаж	2120	(8 101 951)	(4 579 494)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	272 530	107 649
18	Коммерческие расходы	2210	(173 748)	(82 340)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	98 782	25 309
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	8
18.1	Проценты к уплате	2330	(40 056)	(7 719)
18.2	Прочие доходы	2340	53 800	24 801
18	Прочие расходы	2350	(57 762)	(3 317)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	54 764	39 082
19	Налог на прибыль	2410	(6 566)	(9 963)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6 566)	(9 963)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
21	Чистая прибыль (убыток)	2400	48 198	29 119

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	-	-
21	Совокупный финансовый результат периода	2500	48 198	29 119
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Панин Кирилл
Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2024
05522217		
7447267286		
46.71		
12300	16	
384		

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	100	-	-	-	44 039	44 139
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	29 119	29 119
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	29 119	29 119
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	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	100	-	-	-	73 158	73 258
<u>За 2024 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	48 197	48 197
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	48 197	48 197
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	100	-	-	-	121 355	121 455

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	44 139	29 119	-	73 258
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	44 139	29 119	-	73 258
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	44 039	29 119	-	73 158
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	44 039	29 119	-	73 158
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	121 455	73 258	44 139

Руководитель

(подпись)

Панин Кирилл

Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
Д	31	12	2024
)	05522217		
О	7447267286		
Н	46.71		
о			
2			
	12300	16	
С			
И	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 424 336	4 796 060
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 387 316	4 776 710
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	37 020	19 350
Платежи - всего	4120	(8 540 575)	(4 815 090)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 369 991)	(4 743 462)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 460)	(12 426)
процентов по долговым обязательствам	4123	(39 191)	(7 879)
налога на прибыль организаций	4124	(6 169)	(11 663)
прочие платежи	4129	(112 764)	(39 660)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(116 239)	(19 030)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	18
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	10
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	-	8
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 067)	(1 201)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 067)	(1 201)
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	(4 067)	(1 183)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 695 278	3 499 178
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 695 278	3 499 178
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	(4 562 137)	(3 472 452)
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	(4 562 137)	(3 472 452)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	133 141	26 726
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 835	6 513
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 572	59
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 407	6 572
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Панин Кирилл
Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения	Поступило	Выбыло		начислено амортиза-ции	Убыток от обесце-нения	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель

(подпись)

Панин Кирилл

Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	25 462	(17 879)	3 336	-	-	(6 734)	-	-	-	28 797	(24 613)
	5210	за 2023г.	12 075	(3 766)	13 702	-	-	(14 113)	-	-	-	25 462	(17 879)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	22 559	(17 225)	2 292	-	-	(6 030)	-	-	-	24 850	(23 255)
	5211	за 2023г.	9 525	(3 681)	13 349	-	-	(13 544)	-	-	-	22 559	(17 225)
Офисное помещение	5202	за 2024г.	-	-	900	-	-	(72)	-	-	-	900	(72)
	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	3 336	-	(3 336)	-
	5250	за 2023г.	-	14 055	(353)	(13 702)	-
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	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	21 409	-	-
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

Панин Кирилл
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Панин Кирилл

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
Запасы - всего	5400	за 2024г.	121 281	-	121 281	8 050 852	(8 061 401)	-	-	X	110 707	-	110 707
	5420	за 2023г.	26 651	-	26 651	4 764 207	(4 669 577)	-	-	X	121 281	-	121 281
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	1 614	(1 614)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	881	(881)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	121 256	-	121 256	8 049 238	(8 059 786)	-	-	22 956	110 707	-	110 707
	5423	за 2023г.	26 562	-	26 562	4 647 746	(4 553 052)	-	-	-	121 256	-	121 256
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	25	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	89	-	89	115 581	(115 645)	-	-	-	25	-	25
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

Панин Кирилл

Александрович

(расшифровка подписи)

21 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит- орской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	94 241	-	-	-	-	-	-	-	94 241	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	94 241	-	-	-	-	-	-	-	94 241	-
	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.	545 862	-	685 359	23 960	(356 335)	-	-	-	17 535	-	1	916 382
	5530	за 2023г.	240 059	-	314 433	7 610	(90 837)	(370)	-	-	-	-	74 968	545 862
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	178 772	-	325 911	23 960	(115 780)	-	-	-	-	-	-	412 862
	5531	за 2023г.	48 020	-	139 287	7 610	(15 775)	(370)	-	-	-	-	-	178 772
Авансы выданные	5512	за 2024г.	288 580	-	347 210	-	(148 453)	-	-	-	-	-	-	487 337
	5532	за 2023г.	191 519	-	171 731	-	(74 670)	-	-	-	-	-	-	288 580
Прочая	5513	за 2024г.	78 511	-	83 562	-	(163 828)	-	-	-	17 535	-	1	15 781
	5533	за 2023г.	520	-	3 415	-	(392)	-	-	-	-	-	74 968	78 511
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	545 862	-	779 600	23 960	(356 335)	-	-	X	17 535	-	1	1 010 623
	5520	за 2023г.	240 059	-	314 433	7 610	(90 837)	(370)	-	X	-	-	74 968	545 862

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

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	1 259 688	-	(1 159 688)	-	-	-	-	100 000
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	1 158 860	-	(1 158 860)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	354 276	-	(354 276)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	4 457	100 000	-	(4 457)	-	-	-	-	100 000
	5573	за 2023г.	4 457	-	-	-	-	-	-	-	4 457
прочая	5554	за 2024г.	13 333	828	-	(14 160)	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	3 592	10 118	-	(369)	(9)	-	-	-	13 333
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	654 696	3 945 416	94 039	(3 793 463)	-	-	17 535	1	918 224
	5580	за 2023г.	242 575	3 635 969	7 719	(3 306 536)	-	-	-	74 968	654 696
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	114 344	(33 306)	53 118	(104 973)	-	-	-	-	29 183
	5581	за 2023г.	23 476	109 059	-	(18 191)	-	-	-	-	114 344
авансы полученные	5562	за 2024г.	456 021	333 141	-	(146 363)	-	-	-	-	642 799
	5582	за 2023г.	162 702	381 957	-	(88 638)	-	-	-	-	456 021
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 935	3 988	(42)	-	-	-	17 535	-	24 416
	5583	за 2023г.	7 897	52	(79 879)	-	-	-	-	74 865	2 935
кредиты	5564	за 2024г.	81 366	3 641 593	40 921	(3 542 084)	-	-	-	-	221 796
	5584	за 2023г.	47 378	3 144 902	7 719	(3 118 633)	-	-	-	-	81 366
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	30	1	-	(1)	-	-	-	-	31
	5586	за 2023г.	1 122	-	-	(1 195)	-	-	-	103	30
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	654 696	5 205 104	94 039	(4 953 151)	-	X	17 535	1	1 018 224
	5570	за 2023г.	242 575	3 635 969	7 719	(3 306 536)	-	X	-	74 968	654 696

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

Панин Кирилл

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 614	881
Расходы на оплату труда	5620	10 230	6 895
Отчисления на социальные нужды	5630	2 737	1 415
Амортизация	5640	6 662	14 113
Прочие затраты	5650	152 479	58 973
Итого по элементам	5660	173 722	82 277
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	8 101 951	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(94 630)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10 574	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 286 247	(12 353)

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

Руководитель

(подпись)

Панин Кирилл

Александрович

(расшифровка подписи)

21 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	141	378	(251)	-	267

Руководитель

(подпись)

Панин Кирилл

Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	20 000	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

Панин Кирилл
Александрович
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

Панин Кирилл

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.





ООО «Баррель»

454106, Челябинская обл, Челябинск г, Востречева ул,
дом № 3, помещение 5

Тел. 8-351-223-06-45, +7(919)-123-06-45 Email: info@barrel-gsm.ru

ОКПО 05522217, ОГРН 1167456131446

ИНН 7447267286, КПП 744801001

Пояснения к годовой бухгалтерской финансовой отчетности за 2024 год.

Показатели, информация о которых в обязательном порядке должна содержаться в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности

1. Данные об организации (название, регистрационные данные).

Общество с ограниченной ответственностью «Баррель»

Юридический и фактический адрес: 454106, Челябинская обл, Челябинск г, Востречева ул,
дом № 3, помещение 5

ИНН 7447267286 КПП 744801001

Дата государственной регистрации: «10» ноября 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1167456131446, Государственная регистрация осуществлена ИФНС по Тракторозаводскому району гор. Челябинска.

Уставный капитал общества составляет 100000 (Сто тысяч) рублей.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – директором. Директором общества на основании решения № бн от «13» апреля 2021 года является Панин Кирилл Александрович.

Бенифициарные владельцы (физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно владеет более 25% капитала.:

Панин Кирилл Александрович (75 04 399128), единственный учредитель.

Сведения об аудиторе на 2024 год

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-Консалтинговая Группа "Листик и Партнеры "

Сокращенное фирменное наименование: ООО "АКГ "Листик и Партнеры"

ИНН 7701983954 КПП 745301001

Место нахождения: 454091, Челябинская область, г Челябинск, ул Красная, дом 4

Почтовый адрес: 454091, Челябинская область, г Челябинск, ул Красная, дом 4

Телефон: +7 (351) 700-98-60

www.lipgroup.ru, info@lipgroup.ru

Аудиторская фирма ООО "АКГ "ЛИСТИК И ПАРТНЕРЫ" является членом саморегулируемой организации аудиторов ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи 11606064704.

ООО «Баррель» в 2024 году:

Расчетные счета- 9:

- 40702810005000060598, Публичное акционерное общество "Промсвязьбанк", Уральский;
- 40702840990002002592, АКЦИОНЕРНЫЙ ЧЕЛЯБИНСКИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ БАНК "ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК" (ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО);

- 40702810690000029072, АКЦИОНЕРНЫЙ ЧЕЛЯБИНСКИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ БАНК "ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК"
- 40702810620000104835, Общество с ограниченной ответственностью "Банк Точка"
- 40702810107110009103, АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК "ЧЕЛИНДБАНК" (публичное акционерное общество)
- 40702810638090005468, АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛЬФА-БАНК", "Екатеринбургский" в г. Екатеринбург
- 40702810612010829194, Публичное акционерное общество "Совкомбанк", "Корпоративный"
- 40702810020234218136, Банк ВТБ (публичное акционерное общество), "Центральный" в г. Москве
- 40702810720234218148, Банк ВТБ (публичное акционерное общество), "Центральный" в г. Москве

Не имеет зарегистрированную ККМ.

Не имело филиалов и структурных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

2. Вид (ы) деятельности.

К видам текущей основной деятельности относятся 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Не основные виды 46.12.1 Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами;

46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами.

Инвестиционная деятельность (денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов) ведется.

Финансовая деятельность (денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств) ведется.

Не осуществляло игровой деятельности и видео показов, лотерей.

3. Структура персонала и оплата труда.

		2024	2023
Управленческий персонал	количество	2	2
	ФОТ, тыс руб	2198,44	2 198, 56
	средняя з/п, тыс руб	91,6	91,6
Специалисты	количество	18	11
	ФОТ, тыс руб	7572,55	4 405, 47
	средняя з/п, тыс руб	35,0	33
Рабочие и вспомогательные профессии	количество	1	1
	ФОТ, тыс руб	373,85	172,50
	средняя з/п, тыс руб	31,1	29
Среднесписочная численность всего		21	14
Среднемесячная заработная плата, тыс. руб		40,2	51
Система оплата труда		окладная	окладная

4. Состав бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация не допускала при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, рекомендованным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», включает: Бухгалтерский баланс.

Отчет о финансовых результатах

Строки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах если состоят из нескольких показателей, расшифрованы.

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Отчет о движении денежных средств, отчет о движении капитала.

Формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждаются результатами инвентаризации имущества и обязательств.

5. Краткое описание системы внутреннего контроля и учетной политики.

Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля возглавляется руководителем.

Руководитель отвечает за достоверность финансовой информации, сформированной на основании принятых к учету первичных документов.

Контроль за функционированием системы внутреннего контроля ведется постоянно всеми работниками, руководством и собственниками. Документально фиксируются только факты нарушения.

Требования руководителя о порядке оформления документов по хозяйственным операциям обязательны к исполнению всеми работниками.

Раскрытие учетной политики

Существенность в отношении бухгалтерской отчетности следующая:

Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является сумма сальдо, оборотов или иных показателей по нескольким счетам учета отражаемых в отчетности под единым кодом. (К доходам которые составляют более 5%, отдельно показываются расходы).

Для уточнения бухгалтерской отчетности существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по любой статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов по отношению к прежнему значению.

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, устанавливается самостоятельно, исходя из содержания отношений со связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой и правил статьи 105.1 НК РФ.

К связанным сторонам относятся физические и юридические лица, влияющие на принятие решений. В бухгалтерской отчетности раскрывается перечень связанных сторон и виды сделок с ними.

Метод амортизации основных средств – линейный, по всем группам основных средств.

Способы оценки запасов по их группам (видам) для принятия к учету – по фактическим расходам. Способ оценки запасов при списании, выбытии, продажи – по средней.

Перечень прямых расходов:

- себестоимость товара
- хранение
- перевозка

В бухгалтерском и в налоговом учете классификация на прямые и косвенные единая.

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Резерв по отпускам формируется.

Порядок признания выручки организации, в том числе оформление договора, договора на реализацию – на каждую сделку оформляется дополнительное соглашение к договору, реализация определяется на основании документа на дату перехода права собственности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов на основании первичных документов, по дате понесения.

Изменения в учетную политику на 2025 год.

Существенных изменений не принято.

I. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Сопроводительная информация по бухгалтерскому балансу состоит из таблиц по формам рекомендованным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и настоящих текстовых пояснений.

6. Основные средства отражены в балансе по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

- первоначальная стоимость основных средств по группам и начисленной амортизации раскрыты в таблицах. Стоимость основных средств в налоговом учете **сумма 14 785,91 тыс. руб.;**
- сумма начисленной амортизации в налоговом учете **сумма 6 843,53 тыс. руб.;**
- постоянные разницы по амортизации основных средств **сумма 17 769,46 тыс. руб.;**
- сумма переданных в аренду основные средства, числящиеся на балансе **сумма 8375 тыс. руб.**

В течении 2024 года Общество закупило основных средств на **сумму 2435,76 тыс. руб.** Все основные средства введены в эксплуатацию (сервер и Шкода). В течении 2024 года Общество не продавало и не списывало объекты основных средств. Общество не осуществляло переоценку основных средств.

По состоянию на 31.12.2024 г. проведена обязательная проверка элементов амортизации инвентаризационной комиссией. По данным работы инвентаризационной комиссии корректировка элементов амортизации - способа начисления амортизации, сроков использования основных средств, ликвидационной стоимости по состоянию на 31.12.2024 г. не требуется.

7. Информация, дополнительно раскрываемая лизингодателями и лизингополучателями.

Договоры:

- Договор финансовой аренды (лизинга) №1494 от 06.07.2021 г. с ИНВЕСТ-ЛИЗИНГ ООО ИНН 7447167877 (дата окончания 05.07.2026). Налоговый учет имущества ведет лизингополучатель.

Объект по договору - Полуприцеп цистерна MARAL SANAT MLT.

Выбран линейный способ начисления амортизации с коэффициентом 3.

Первоначальная стоимость основных средств (лизинг) учитываемых в балансе **сумма 4 868 941,89 рублей.**

До конца действия договора лизинга **сумма 819 482,96 рублей.**

Сумма начисленной амортизации (лизинг) для основного средства по данному договору лизинга за 2024 год составила в бухгалтерском учете 1 007 592,72 рублей, в налоговом учете 444 872,04 рублей.

- Договор финансовой аренды (лизинга) 6003-А/ЗБ от 01.07.2021 г. с ЧЕЛИНДЛИЗИНГ ООО ИНН 7453101232. (дата окончания 10.06.2024). Налоговый учет имущества ведет лизингополучатель.

Объект по договору - Полуприцеп цистерна 911011.

Выбран линейный способ начисления амортизации с коэффициентом 3.

Первоначальная стоимость основных средств (лизинг) учитываемых в балансе **сумма 3 506 366,73 рублей.**

Расчеты по договору завершены досрочно. Сальдо по договору лизинга на 31.12.2024 г. 0 рублей.

Сумма начисленной амортизации (лизинг) для основного средства по данному договору лизинга за 2024 год составила в бухгалтерском учете 681 793,52 рублей, в налоговом учете 216 223,25 рублей

- Договор финансовой аренды (лизинга) № АЛ 233847/02-23 ЧЛБ с АО ВТБ ЛИЗИНГ ИНН 7709378229 (дата окончания 01.09.2025). Налоговый учет имущества ведет лизингодатель.

Объект по договору - FAW J7.

Выбран линейный способ начисления амортизации с коэффициентом 3.

Первоначальная стоимость основных средств (лизинг) учитываемых в балансе сумма 9 021 163,72 рублей.

До конца действия договора лизинга сумма 2 020 355,66 рублей.

Сумма начисленной амортизации (лизинг) для основного средства по данному договору лизинга за 2024 год составила в бухгалтерском учете 1 895 943,46 рублей, в налоговом учете 0 рублей.

- Договор финансовой аренды (лизинга) № АЛ 233847/01-23 ЧЛБ с АО ВТБ ЛИЗИНГ ИНН 7709378229 (дата окончания 27.06.2026 г.). Налоговый учет имущества ведет лизингодатель.

Объект по договору - HAVAL H9.

Выбран линейный способ начисления амортизации с коэффициентом 3.

Первоначальная стоимость основных средств (лизинг) учитываемых в балансе сумма 4 012 286,88 рублей.

До конца действия договора лизинга сумма 1 297 554,16 рублей.

Сумма начисленной амортизации (лизинг) для основного средства по данному договору лизинга за 2024 год составила в бухгалтерском учете 0 рублей, в налоговом учете 0 рублей.

Договор аренды б/н от 01.06.2020 г. офисного здания по адресу г. Челябинск, ул. Вострецова, д. 3, пом. 5, арендодатель - Индивидуальный предприниматель Красаков Алексей Аркадьевич. Офис стоит на забалансовом учете.

8. Материально-производственные запасы – отражены в балансе по фактической себестоимости указанной в документах поставщика, включая услуги по хранению и транспортировке. Номенклатура товаров, материалов ведется по наименованиям.

Информация о движении запасов отражена в табличных Приложениях.

Статья Запасы состоит из:

Товары для перепродажи сумма 110 707 263,02 рублей.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в 2024 году не создавалось.

Склады, места хранения – на основании договоров хранения:

Хранение (Алагир)	г. Алагир, ул. Ленина, д. 280
Хранение (Анкер)	г. Челябинск, ул. Российская д. 63 пом. 2
Хранение (БелоеОзеро)	1-й км трассы село Белое Озеро - село Антоновка, нефтебаза
Хранение (Дельта-Плюс)	455022, Челябинская обл, г Магнитогорск, ш Белорецкое, д. 9
Хранение (Зарайск)	140602, Московская обл, г Зарайск, ул Московская, д. 1
Хранение (Ирбит)	Свердловская область, г Ирбит, ул Рабочая 15
Хранение (Ишим)	625504, Тюменская область, Тюменский район, пгт. Боровский, 16 км Ялуторовского тракта
Хранение (Карталы)	г.Карталы, ул.Чапаева, 54
Хранение (Нальчик)	г. Чегем, ул. Героя России Кярова, район ж/д переезда

Хранение (Номинал-ойл)	454045, Челябинская обл, г Челябинск, ул Нефтебазовая, д. 9В
Хранение (Озерск)	456780, Озерск г, Озерское ш, дом № 22, корпус 1, офис 1
Хранение (п. Майский)	г. Чегем, ул. Героя России Кярова, район ж/д переезда
Хранение (Росавтогазцентр)	362001, Республика Северная Осетия - Алания, город Владикавказ, Промышленная 7-я ул., д.1
Хранение (СМУ)	РФ, 457411, Челябинская обл., Агаповский район, п.ж.д.ст. Бурная, ул. Труда, д. 57
Хранение (Ст. Энем 2)	Хутор Новый сад, ул.дорожная 26
Хранение (Тамерлан)	Челябинская обл., Варненский район, с. Варна, ул. Степана Разина 80
Хранение (Терра)	Челябинская обл, г Челябинск, промрайон Северо-Восточный
Хранение (Томскоблгаз)	634063, город Томск, ул. Мичурина, 98
Хранение (Троицк)	Челябинская область, город Троицк, Южный промышленный узел, северо-восточнее а/дороги Троицк-Золотая Сопка, в 180 м юго-восточнее подстанции «Районная», ГНС ООО "Мгпк "М Газ"
Хранение (Тугулым)	г. Тугулым, ул. Восточная 23
Хранение (Эко Групп)	г. Омск, ул. Доковская 19
Хранение (Энергия Байт)	454045, Челябинская обл, г Челябинск, ул Потребительская 1-я, д. 2А

Страхование МПЗ – не проводится.

Строка 1220 Невозмещенный НДС на 31.12.2024 г составил 578 853,30 рублей.

9. Отложенные налоговые активы – отсутствуют.

10. Финансовые вложения.

К финансовым вложениям отнесены процентные займы, выданные физическим и юридическим лицам, вклады в уставный капитал.

Финансовые вложения долгосрочные – вклады в уставный капитал, займы на срок более года. По состоянию на 31.12.2024 г. финансовые вложения отсутствовали.

11. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность подразделяется исходя из экономической сущности с помощью счетов учета и их корреспонденции на задолженность:

- по отгрузке товара (выполненным работам, услугам) или задолженность покупателей, заказчиков с НДС **412 862,46 тысяч рублей;**

- авансы, выданные поставщикам в счет будущих поставок с НДС и без НДС **559 376,50 тысяч рублей;**

- прочая задолженность – взаиморасчеты с бюджетом, в том числе по оплате экспортных пошлин, расчеты с прочими дебиторами в рамках НДС по авансам, расчеты по лизингам **16 182,42 тысяч рублей;**

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражается за минусом НДС исчисленного к возмещению из бюджета с авансов поставщикам **72 039, 27 тысяч рублей.**

- **94 241,20 тысяч рублей** - выданные беспроцентные займы, отнесены к долгосрочной дебиторской задолженности, отражены по строке 1190 прочие внеоборотные активы

17 марта 2022 г. подписан договор №1 на выдачу беспроцентного займа ООО «ПЕГАС» ИНН 7453333804 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до 16 февраля 2027 г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 42 765 200,00 рублей.

23.12.2023 г. подписан договор № 23/12-2024 на выдачу беспроцентного займа ООО «БАРРЕЛЬ ГРУПП», Киргизия, налоговый номер 02811202210471 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **31.12.2029** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 1 000,00 рублей.

29.07.2024 г. подписан договор № 29-07/20247-1 на выдачу беспроцентного займа ООО "ТОП МАРКЕТ" ИНН 7452164590 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **01.12.2030** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 7 065 000,00 рублей.

08.02.2024 г. подписан договор № 08/02-2023-1 на выдачу беспроцентного займа ООО "ТОП МАРКЕТ" ИНН 7452164590 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **01.12.2030** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 28 800 000,00 рублей.

21.02.2024 г. подписан договор № 21/02-2024-1 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 10 000,00 рублей

27.02.2024 г. подписан договор № 27/02-2024-1 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 100 000,00 рублей

12.03.2024 г. подписан договор № 12/03-2024-1 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 2 000 000,00 рублей

13.03.2024 г. подписан договор № 13/03-2024-2 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 2 000 000,00 рублей

14.03.2024 г. подписан договор № 14/03-2024-3 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 2 000 000,00 рублей

15.03.2024 г. подписан договор № 15/03-2024-4 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 2 000 000,00 рублей

21.03.2024 г. подписан договор № 21/03-2024-5 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 7 400 000,00 рублей

28.03.2024 г. подписан договор № 28/03-2024-6 на выдачу беспроцентного займа ООО "АКТИВ" ИНН 7452166477 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2026** г. По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 100 000,00 рублей

Вся дебиторская задолженность признана по результатам годовой инвентаризации – не сомнительной. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

12. Займы и кредиты – учитываются по договорам и с учетом подлежащих оплате процентов. В бухгалтерской отчетности кредиты и займы показываются с подразделением на краткосрочные (до года) и долгосрочные (свыше года).

Бюджетных кредитов не получали.

03.07.2023 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от ЧЕЛИНДБАНК ПАО договор № С-7112368928/01 от 03.07.2023 г. На 31.12.2024 задолженность по договору составляет 0 тыс. руб.

21.02.2024 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от ЧЕЛИНДБАНК ПАО договор № С-7112486941/01 от 21.02.2024г. На 31.12.2024 задолженность по договору составляет 0 тыс. руб.

29.11.2024 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от ЧЕЛИНДБАНК ПАО договор № С-7112406453/01 от 21.02.2024г. На 31.12.2024 задолженность по договору составляет 116 111,64 тыс. руб.

26.03.2024 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от БАНК ВТБ (ПАО) договор № МОВ/020324-080530 от 26.03.2024 г. На 31.12.2024 задолженность по договору составляет 73 684, 61 тыс. руб.

26.07.2024 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от СОВКОМБАНК ПАО договор № 3796/Ч-ТКЛ/24 от 26.07.2024 г. На 31.12.2024 задолженность по договору составляет 31 135, 03 тыс. руб. – основной долг, 864, 96 тыс. руб. – проценты по договору.

13.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность подразделяется исходя из экономической сущности с помощью счетов учета и их корреспонденции на задолженность:

- перед поставщиками и подрядчиками **29 182, 85 тысяч рублей;**
- авансы покупателей и заказчиков **773 334, 04 тысяч рублей;**
- и прочая задолженность – авансы по расчетам с работниками и прочими контрагентами, расчеты с бюджетом **24 446,09 тысяч рублей.**

В бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность отражается за минусом НДС исчисленного к уплате в бюджет с авансов покупателей **130 535, 37 тысяч рублей.**

- полученный займ **100 000,00 тысяч рублей, признанный долгосрочной кредиторской задолженностью, отражен по строке 1410 в составе заемных обязательств.**

28.12.2024 г. подписан договор № 28/12-2024/1 на получение беспроцентного займа от ООО "Новатроникс" ИНН 7452054269 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до **21.02.2035 г.** По состоянию на 31.12.2024 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 100 000 000,00 рублей

14. Отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

15. Налоги и другие обязательные платежи

Система налогообложения – общая.

Является налогоплательщиком по следующим налогам: прибыль, НДС, транспортный налог, является налоговым агентом по НДФЛ.

Суммы неоплаченных налогов на 31 декабря 2024 года:

- Налог на прибыль – 6 566 322 рубля.
- НДС – 17 535 057,69 рублей.

Задолженность по налогам на 31.12.2024 является текущей, просроченной задолженности нет.

Является плательщиком следующих страховых взносов:

-С января по июнь 2024г ставка по единому тарифу страховых взносов – 15 %, с выплат работникам в месяц, превышающих федеральный МРОТ. А сумма в пределах МРОТ облагается взносами по стандартному тарифу — 30%, а с июля 2024г. основной тариф страховых взносов-30%.

- социальное страхование от несчастных случаев на производстве – 0,2%.

Льготы по начислению страховых взносов для малого и среднего предпринимательства установленный Федеральным законом от 01.04.2020 № 102-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», применялись с 01.04.2020 года по 10.07.2024 года.

Суммы неоплаченных страховых взносов на 31 декабря 2024 года:

- СВ по единому тарифу – 312 157,19 рублей.

- СВ от НС – 2 053,45 рублей.

16. Оценочные обязательства.

В бухгалтерском учете резерв по оплате отпусков формируется, задолженности за прошедшие периоды нет, дни отпуска по всем работникам подлежат погашению в 2025 году, согласно графику отпусков.

По состоянию на 31.12.2024 проведена инвентаризация резерва по отпускам. Общее количество дней задолженности по отпускам перед работниками составляет 300,99 дней. Сумма резерва на 31.12.2024 г. по оценочным обязательствам по вознаграждениям и по страховым взносам 267 378,17 рублей

Всего в 2024 году начислено отпускных на сумму 591 998,68 рублей.

**II. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

Сопроводительная информация по отчету о финансовых результатах состоит из таблиц по формам рекомендованным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и настоящих текстовых пояснений.

17. Информация о доходах.

Доходы в отчете о финансовых результатах - это выручка от торговли оптовой твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами – **8 374 480 637,24** рублей.

Выручка отражается в отчете методом начисления. Учет ведется по контрагентам и договорам. Выручка 100 % получена от основного вида деятельности (ОКВЭД 46.71).

Существенных сумм прочих доходов нет.

Сумма прочих доходов составляет **53 800 315,85** рублей – 0,6% от выручки (Доходы по договорам сублизинга, штрафы покупателям, списание ДЗ, оприходование излишков, финансовая помощь учредителя).

18. Информация о расходах.

Расходы в отчете о финансовых результатах подразделяются на себестоимость, коммерческие расходы и прочие расходы.

Себестоимость составляет 8 101 950 933,09 рублей, состоит из прямых расходов (товары, услуги сторонних организаций - хранение и перевозка).

Коммерческие расходы 173 748 493,41 рублей, состоят из ФОТ, налогов с ФОТ, сервисные и таможенные расходы, транспортные расходы до покупателя, хранение товара, амортизация ОС и т.д.

Управленческие расходы – 0

Прочие расходы организации 57 761 560,51 рублей, расходы, несвязанные непосредственно с производством – РКО, налог.

Состав прочих расходов:

- РКО – 1 550, 30 тысяч рублей;
- Списание КЗ – 3 022, 68 тысяч рублей;
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате – 53 170, 12 тысяч рублей;
- Прочие расходы – 18, 44 тысяч рублей.

18.1. Сумма уплаченных процентов по кредитным договорам составила - 40 056 353,68 рублей.

Расшифровка себестоимости (коммерческих, управленческих) по статьям-раскрыта в табличных пояснениях.

Расходы по обычным видам деятельности классифицируются на прямые и косвенные.

Перечень прямых расходов:

- себестоимость товара
- перевозка (доставка до склада хранения)

В бухгалтерском и в налоговом учете классификация на прямые и косвенные единая

18.2. Доходы, принятые в бухгалтерском учете, не учитываемые в налоговом учете – списание задолженности единственного учредителя Панина К.А. по займу в размере 20 000 000,00 рублей в счет финансовой помощи от учредителя на пополнение оборотных активов.

А также Исправительные записи по операциям прошлых лет в размере 324 122,85 рублей.

Состав прочих доходов:

- списание КЗ – 5 874 870,38 рублей;
- оприходование излишек – 2 098 015,31 рублей;
- прочее поступление – 786 137,46 рублей;
- доход от сублизинга цистерн для перевозки СУГ – 1 152 611,00 рублей;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате) – 23 959 983,52 рублей.
- финансовая помощь от учредителя на пополнение оборотных активов 20 000 000,00 рублей.

19. Информация по расчетам по налогу на прибыль.

1. Бухгалтерская прибыль согласно стр. 2300 Отчета о финансовых результатах составляет 54 764 тыс. руб.

2. Налоговая прибыль (убыток) согласно стр. 100 листа 02 налоговой декларации по прибыли составляет 32 831 тыс. руб.

3. Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью составляет 21 933 тыс. руб.

Разница в налоговом и бухгалтерском учете в доходах от прочей деятельности оставила 20 324 122,85 рублей:

- Исправительные записи по операциям прошлых лет 324 122,85 рублей.
- Финансовая помощь от учредителя на пополнение оборотных активов – 20 000 000,00 рублей.

3.2. Разница в налоговом и бухгалтерском учете в прочих расходах составила 17 164,00 рублей, а именно:

- штрафы, признанные в бухгалтерском, но не признанные в налоговом учете – 17 164,00 рублей.

4. Текущий налог на прибыль – за 2024 год – 6 566 322,00 рублей.

III СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ КАПИТАЛА

20. Движение капитала.

Годовое собрание за отчетный год планируется провести 01.04.2025 г.

21. Прибыль чистая за 2024 год нарастающим итогом (строка 2400) 48 198 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат (строка 2500) 48 198 тыс. руб.

IV СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Поступления и выбытие денежных средств в отчете распределено на три потока: потоки от текущих операций и от финансовых, инвестиционная деятельность.

Возвраты дебиторской задолженности от поставщиков не отражаются в поступлениях и уменьшают платежи поставщикам. Возвраты кредиторской задолженности покупателям в платежах не отражаются и уменьшают поступления от продажи.

Поступления от продажи и платежи поставщикам отражены за минусом налога на добавленную стоимость.

Результат расчетов по налогу на добавленную стоимость состоит из разницы операций по поступлению НДС в выручке (в доходах) 1 634 630,49 т.р., платежей в бюджет за отчетный год (16 445,04 т.р.), возврата НДС за отчетный год (81 000,00 т.р.), платежей НДС поставщикам составляет (1 671 473,51 тр) **Результат положительный составляет (27 712,19 т.р.), отражен по строке прочие поступления.**

1. Денежные потоки по текущей деятельности.

Поступления по текущей деятельности – 8 424 336 тыс. руб.

Поступления от продажи – 8 387 316, 43 тыс. руб. – 99,5 %

Прочие поступления – 37 019, 93 тыс. руб. - поступления оплат штрафов от покупателей, возврат НДС.

2. Платежи по текущей деятельности.

Платежи по оплате труда отражены вместе с НДФЛ и платежами по взносам 12 459, 62 тыс. руб.

Налог на прибыль перечисленный в бюджет составляет 6 168,59 тыс. руб.

Процент по долговым обязательствам стр 4123 – 39 222,96 тыс. руб.

Поставщикам/подрядчикам стр 4121 – 8 369 991, 36 тыс. руб.

Прочие платежи стр 4129 – 112 764, 32 тыс. руб.

Сальдо от движения денег по текущей деятельности отрицательное составляет (116 239 т.р.) Сальдо от движения денег по текущей деятельности отрицательное из-за налоговой нагрузки и перекрыто за счет финансовой деятельности.

2. Денежные потоки от инвестиционной деятельности.

Платежи Модернизация ОС стр 4221 – 4 066,63 тыс. руб. (4 879,96 – НДС 813,32)

По состоянию 31.12.2024 г. все оплаченные ОС введены в эксплуатацию.

Сальдо от движения денег по инвестиционной деятельности отрицательное (4066,63), за счет того, что доходы по инвестиционной деятельности отсутствуют.

3. Денежные потоки от финансовой деятельности.

Поступление кредитов стр 4311 – 4 695 278,05 тыс. руб.

Платежи в связи с погашением кредитов стр 4323 – 4 562,13

Сальдо от движения денег по финансовой деятельности положительное, за счет того, что в 2024 году получены кредиты (овердрафт).

22. Информация по направлениям деятельности:

Организация получала выручку в 2024 году на территории России и от экспорта:

а) величина выручки от продаж в Российской Федерации покупателям (заказчикам) организации, тыс. руб., в т.ч. НДС:

	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
Год 2018		330			1166			5795	6569	8605	3936	10455
Год 2019	14246	16835	27353	25802	35512	42047	38944	37505	36513	41084	40451	44947
Год 2020	28620	25799	27235	22017	29633	48658	51270	56261	67585	54405	60737	67810
Год 2021	55 761	56 225	71 516	101 854	118 285	159 077	200 376	229 242	222 405	191 240	176 630	196 879
Год 2022	139312	127135	138525	104270	100960	117822	169207	141075	147943	161388	154678	161845
Год 2023	257857	204911	254281	222852	334495	420168	463616	588416	414143	553979	613926	672271
Год 2024	448455	559711	600344	766716	502825	633784	827701	939036	1041833	1200065	1074766	1161050

б) величина выручки от аренды (сублизинга) в Российской Федерации покупателям (заказчикам) организации:

	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
Год 2024	168	168	168	168	64	156	64	64	64	64	64	64

Организация производила экспортные операции в Грузию, Абхазию, Киргизию, Узбекистан и Армению, тыс. руб:

Контрагент	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
АГТК (Абхазия)	1670	3353		2444	2449	218 9	426 7	660 9	108 6	6702	6079	751 8	443 66
Камойл (Армения)	9975												997 5
Пойтут (Узбекистан)	48864	18417											672 81
ОсОО НК Стандарт (Киргизия)	41194	22405	1114 2										747 41
Ай Ев Ворди (Армения)	1300	1300											260 0
Арт Петрол (Армения)	7913	656											856 9
Итого % от общего объема реализации													2%

Стоимость внеоборотных активов по данным бухгалтерского баланса организации составила 4184 тыс. руб. Выручка 8 374 481 тыс. руб.

23. Информация об операциях в иностранной валюте – операций не было. Организация не имела валютных счетов и не производило операций в иностранной валюте.

V.ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

25.Информация о связанных сторонах, в том числе о своих бенефициарных владельцах, в свете требований Федерального закона от 23 июня 2016 г. №215-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон №115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».

Информация об операциях со связанными сторонами:

К связанным сторонам относятся:
учредитель – Панин К.А. – единственный участник и руководитель ООО «Баррель»
ООО «Пегас» ИНН 7453333804
ООО «НОВАТРОНИКС» ИНН 7452054269
ОсОО «БАРРЕЛЬ ГРУПП» налоговый номер 02811202210471, Киргизия

	2024 г., тыс. руб.	2023 г. тыс. руб.
Продажа товаров, работ, услуг		
ООО «Пегас»	1 179 663, 99	203 001, 01
ООО «НОВАТРОНИКС»	0	7 148, 68
Приобретение товаров, работ, услуг		
ООО «НОВАТРОНИКС»	12 893, 05	0
ООО «Пегас»	58 680,10	32 214,63
ОсОО «БАРРЕЛЬ ГРУПП»		
Выданы займы (процентные и беспроцентные)		
ООО «Пегас»	11 300,00	29 505,00
ОсОО «БАРРЕЛЬ ГРУПП»	1 505, 00	100,00
Получены займы (процентные и беспроцентные)		
ООО «НОВАТРОНИКС»	120 000,00	0
Панин К.А., единственный участник	20 000,00	0
Получена финансовая помощь от учредителя на пополнение оборотных активов Панин К.А.	20 000,00	0

26. О событиях после отчетной даты.

Существенные события, влияющие на структуру баланса и финансового результата в период с 31.12.2024 г. по дату подписания отчетности:

После отчетной даты были выпущены облигации со следующими параметрами:

Объем выпуска — 150 000 000 руб.

Номинал — 1000 рублей

Срок обращения — 3 года

Ставка купона — 27,00% на 12 мес.

Купонный период — 30 дней

УТМ — 30,60%

27. Раскрытие информации о существенных ошибках
В бухгалтерской отчетности существенных ошибок нет.

28. Непрерывность деятельности
В 2025 году организация намерена продолжать деятельность.

29. Прочее
К прочим внеоборотным активам отнесены – авансы, выданные поставщикам за инвестиционные активы, долгосрочные займы.
К прочим оборотным активам отнесены прочие виды задолженности, составляющие от дебиторской задолженности не более 5%.

30. Информация о рисках хозяйственной деятельности
Валютный риск.

Общество продает и приобретает товар, привлекает существенные заемные средства в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Кредитный риск.

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным и заемным средствам, как низкий.

Долговой риск.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, поскольку осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности контрагентов.

Имущество ООО «Баррель», находящееся в залоге на 31.12.2024 г.:

FAW J7	ВТБ Лизинг АО
HAVAL H9	ВТБ Лизинг АО
Полуприцеп цистерна 911011	ЧЕЛИНДЛИЗИНГ ООО
Полуприцеп цистерна MARAL SANAT MLT	ИНВЕСТ-ЛИЗИНГ ООО
KIA JF (OPTIMA)	ЧЕЛИНДБАНК ПАО
SKODA	ВТБ Банк ПАО

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

31. Влияние ситуации, сложившейся в 2024 году.

На деятельность ООО «Баррель» в 2024 не оказало влияние геополитической обстановки, санкции, и ограничение деятельности.

Руководитель

(подпись)

Панин К. А.

21.03.2025



Прошито, пронумеровано и скреплено

печатью

31.03.2025

46 (срок хранения) страниц

Генеральный директор

ООО «АКГ «Листик и Партнеры»

Е.Г. Поздняков
Генеральный директор
группа компаний «Листик и Партнеры»

