

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 ГОД
ООО «ТЛЦ «Белый Раст»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. Общие сведения	3
1. Общая информация об Организации	3
2. Филиалы (структурные подразделения) организации	3
3. Основные виды деятельности	3
4. Сведения о лицензиях	4
5. Информация об исполнительных органах Организации	4
6. Органы управления Обществом	4
7. Ревизионная комиссия	5
8. Отчетный период	5
9. Информация о численности персонала Организации	5
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	5
1. Основа составления	6
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
3. Нематериальные активы	6
4. Основные средства	6
5. Финансовые вложения	7
6. Материально-производственные запасы	8
7. Учет расходов	8
8. Расходы будущих периодов	8
9. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков	8
10. Уставный, добавочный и резервный капитал	9
11. Кредиты и займы выданные	9
12. Расчеты по налогу на прибыль	10
13. Признание доходов (выручки)	10
14. Инвентаризация имущества и обязательств	10
III. Раскрытие существенных показателей	10
1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год	10
2. Нематериальные активы	13
3. Основные средства	14
4. Незавершенное строительство	16
5. Финансовые вложения	16
6. Запасы	16
7. Прочие оборотные активы	17
8. Дебиторская задолженность	19
9. Денежные средства	21
10. Налогообложение	21
11. Сведения о собственном капитале Общества	22
12. Сведения о рисках хозяйственной деятельности Общества на 2025 год	23
13. Заемные средства	25
14. Кредиторская задолженность	26
15. Расходы по обычным видам деятельности	27
16. Доходы по обычным видам деятельности	31
17. Прочие доходы и расходы	31
18. Оценочные обязательства	33
19. Информация о судебных разбирательствах	34
20. Чрезвычайные доходы и расходы	34
21. Государственная помощь	34
22. Дочерние и зависимые общества	34
23. Информация о связанных сторонах	34
24. События после отчетной даты	38
25. Условные факторы хозяйственной деятельности	39

I. Общие сведения**1. Общая информация об Организации**

1.1 Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
ОКОПФ 12300

1.2 Форма собственности: совместная частная и иностранная собственность ОКФС 34

1.3 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Терминально-логистический центр «Белый Раст»

1.4 Краткое наименование: ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

1.5 Юридический адрес: 141870, Московская область, город Дмитров, владение 112, строение 1, литера Б

Почтовый адрес: 141870, Московская область, Дмитровский район, г/п Икша в районе села Белый Раст, владение 112, строение 1, литера Б

1.6 Дата государственной регистрации: 01 марта 2005 года г., основной государственный регистрационный номер 1057746339562, ИНН 7703543814, КПП 500701001.

1.7 Уставный капитал общества на 31.12.2024г. составляет 3 978 758 664,70 руб. и состоит из номинальной стоимости доли его участников:

№ п/п	Наименование участника	ОГРН/ИНН	Место нахождения	руб.	
				Номинальная стоимость доли в уставном капитале, принадлежащая участнику	Размер доли в уставном капитале, принадлежащей участнику, %
1	Общество с ограниченной ответственностью «РЖД Терминал»	1105007004398/5007077604	141870, Московская область, г.Дмитров, село Белый Раст, владение 112, строение 1, литера Б	2 029 166 919,00	51 %
2	Международная компания с ограниченной ответственностью «Хуаньцю Тунда»	не присвоен	Гонконг, Коннах Роуд Сентрал, 137-139, Сан Тои Билдинг, 12/Ф	1 949 591 745,70	49 %

Уставный капитал ООО «ТЛЦ «Белый Раст» оплачен полностью.

1.9 Добавочный капитал общества на 31.12.2024г. составляет 40 409 254,30 руб. и состоит из превышения продажной над номинальной стоимостью доли МКОО «Хуаньцю Тунда».

2. Филиалы (структурные подразделения) организации

Обособленных подразделений и дочерних компаний организация не имеет.

3. Основные виды деятельности

- Транспортная обработка грузов;
- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Деятельность по складированию и хранению;
- Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом;
- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, мониторинга состояния окружающей среды, ее загрязнения;

- Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

4. Сведения о лицензиях

Вид лицензируемой деятельности: Осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте.

Номер лицензии ДА № 098350

Дата начала действия лицензии 03.08.2020г.

Дата окончания действия лицензии - бессрочно

5. Информация об исполнительных органах Организации

Функции единоличного исполнительного органа в отчетном периоде с 23.06.2023 г. по настоящее время осуществляет генеральный директор Ся Тин, тел./факс +7 495 240 9560, e-mail: xt@brterminal.ru.

6. Органы управления Обществом

- Общее собрание участников Общества
- Совет директоров Общества

Состав Совета директоров Общества, действовавший в период с 01.01.2024 г. по 27.04.2024 г. был сформирован решением внеочередного общего собрания участников от 27.11.2023 г.

Члены Совета директоров с 01.01.2024 г. по 27.04.2024 г.:

Гетц Мария Владимировна – заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»;

Дреничев Андрей Михайлович – заместитель начальника Центра фирменного транспортного обслуживания - филиала ОАО «РЖД»;

Французов Владимир Владимирович – первый заместитель начальника Московской железной дороги – филиала ОАО «РЖД»;

Шинкарев Александр Георгиевич – первый заместитель начальника Центральной дирекции управления движением ОАО «РЖД»;

Дин Хунцзян – заместитель начальника департамента логистики ГК «Ляонин Порт»;

Чжао Сяогуан – секретарь Комиссии по проверке дисциплины ГК «Паньцзинь Порт»;

Ся Тин – генеральный директор ООО «ТЛЦ «Белый Раст»;

Платонов Юрий Валерьевич – руководитель группы по работе с инфраструктурными подрядчиками ПАО «Промсвязьбанк».

Действующий на конец отчетного периода состав Совета директоров Общества сформирован решением очередного общего собрания участников от 27.04.2024 г.

Члены Совета директоров с 27.04.2024 г. по 31.12.2024 г.:

Гетц Мария Владимировна – заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД»;

Дреничев Андрей Михайлович – заместитель начальника Центра фирменного транспортного обслуживания - филиала ОАО «РЖД»;

Французов Владимир Владимирович – первый заместитель начальника Московской железной дороги – филиала ОАО «РЖД»;

Шинкарев Александр Георгиевич – первый заместитель начальника Центральной дирекции управления движением ОАО «РЖД»;

Дин Хунцзян – заместитель начальника департамента логистики ГК «Ляонин Порт»;

Чжао Сяогуан – секретарь Комиссии по проверке дисциплины ГК «Паньцзинь Порт»;

Ся Тин – генеральный директор ООО «ТЛЦ «Белый Раст»;

Бай Миньшэн-заместитель начальника по управлению рисками/юридическому комплаенс АО «Порт Ляонин».

7. Ревизионная комиссия

Действующий в отчетном периоде состав ревизионной комиссии был избран решением очередного общего собрания участников от 27.04.2024 г.

Члены Ревизионной комиссии в период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.:

1. Денисова Ирина Николаевна – начальник отдела финансов управления по экономике и финансовым расчетам Центра фирменного транспортного обслуживания – филиала ОАО «РЖД»;

2. Глумов Евгений Александрович-заместитель генерального директора ООО «РЖД Терминал»;

3. Чан Юньфэн –менеджер центра контейнерных операций департамента логистики ГК «Ляонин Порт».

Члены ревизионной комиссии Общества доли участия в уставном капитале Общества не имеют.

Сделки между Обществом и членами Ревизионной комиссии в отчетном периоде не совершались.

8. Отчетный период

Отчетным годом для Организации, является период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.

9. Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год составила 439 человек (за 2023 год 346 человека).

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ТЛЦ «Белый Раст», утвержденная приказом Общества № 135 от 19.10.2023г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ТЛЦ «Белый Раст».

1. Основа составления

1.1. Ведение бухгалтерского учета осуществляет бухгалтерия ООО «ТЛЦ «Белый Раст» с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Предприятие» 8.3.

1.2. Рабочий план счетов в Обществе разработан на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г. (ред. от 08.11.2010).

1.3. Хозяйственные операции оформляются в Обществе документами по унифицированным формам, утвержденным Постановлениями Госкомстата РФ. Формы первичных документов, не предусмотренные в альбомах унифицированных форм, а также унифицированные формы, дополненные необходимыми реквизитами, утверждаются Генеральным директором.

1.4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. (ред. от 12.12.2023) и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н (с изменениями от 11.04.2018), а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 году не возникало.

1.5. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Нематериальные активы

3.1. В налоговом учете НМА признаются активы со сроком полезного использования больше 12 месяцев и стоимостью больше 100 000 руб. В бухучете ограничения по стоимости нет (п. 4 ФСБУ 14/2022, п. 3 ст. 257 НК РФ, Письмо Минфина от 18.03.2019 N 03-03-06/1/17688).

3.2. Срок полезного использования НМА равен сроку действия патента, свидетельства на товарный знак, другого подобного документа, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами (п. 2 ст. 258 НК РФ). Для некоторых НМА СПИ устанавливается самостоятельно, но не менее двух лет.

3.3. НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости, включая все затраты на приобретение или создание актива (п. 3 ст. 257 НК РФ, п. 13 ФСБУ 14/2022).

3.4. Амортизация НМА в налоговом и бухгалтерском учете рассчитывается из первоначальной стоимости и СПИ.

4. Основные средства

4.1. Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из:

-ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

-ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

-ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

-планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

4.2. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/20 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и объекты недвижимости - на дату передачи необходимых документов на государственную регистрацию права собственности.

4.3. Объекты основных средств, стоимостью до 100 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитываются в составе МПЗ и списываются на общехозяйственные расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

4.4. Затраты на проведение ремонта объектов основных средств включаются в состав расходов отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

4.5. При выбытии основных средств формирование остаточной стоимости производится на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

4.6. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

-инвестиционной недвижимости, учитываемой по переоцененной стоимости;

-ОС с неизменными потребительскими свойствами (земельные участки, объекты природопользования (водные объекты, недра и другие природные ресурсы), музейные предметы и коллекции);

-законсервированных и не используемых в деятельности организации объектов ОС, предназначенных для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации.

5. Финансовые вложения

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о финансовых вложениях производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (ред. от 06.04.2015)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока обращения (погашения), а также по их видам.

Финансовых вложений в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ в ООО «ТЛЦ «Белый Раст» нет.

Краткосрочные (как правило, до трех месяцев) финансовые вложения в виде депозитных вкладов отражаются в составе денежных средств Общества.

6. Материально-производственные запасы

6.1. Учет материально-производственных запасов (далее – МПЗ) ведется по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость МПЗ определяется в зависимости от причины поступления (приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т.д.) в соответствии с положениями, изложенными в ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утверждено Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н).

6.2. МПЗ отражаются на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

6.3. Оценка МПЗ при отпуске их в эксплуатацию (продажу) или ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

7. Учет расходов

7.1. Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

7.2. Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (п. 6 ПБУ 10/99 «Расходы организации» (утверждено Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н (ред. от 06.04.2015))). Данные расходы собираются на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы» по первичным документам и бухгалтерским расчетам в течении отчетного периода и подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы» и счета 90.02 «Себестоимость продаж».

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены отдельной статьей, как расходы будущих периодов и подлежат отнесению на затраты равномерно в течение срока, к которому они относятся.

9. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) за основные средства, доходные вложения в материальные ценности, нематериальные активы, научно-исследовательские и опытно-конструкторские, технологические работы и прочие внеоборотные активы, а также расчеты с разными дебиторами и кредиторами за приобретение долгосрочных финансовых вложений, отражается в бухгалтерском балансе как внеоборотные активы. Остальные авансы, выданные

поставщикам и подрядчикам, отражаются в составе оборотных активов как дебиторская задолженность.

Сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, за основные средства, доходные вложения в материальные ценности, нематериальные активы, научно-исследовательские и опытно-конструкторские, технологические работы и прочие внеоборотные активы, а также расчеты с разными дебиторами и кредиторами за приобретение долгосрочных финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, кроме случаев, когда НДС не будет зачтен.

Резервы по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря на основании Приказа Генерального директора.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

При этом неизрасходованные на конец отчетного года ранее созданные суммы резерва не присоединяются к финансовым результатам, а продолжают числиться в составе резерва в случае, если выполняются критерии признания задолженности сомнительной.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

Добавочный капитал сформирован в результате превышения продажной над номинальной стоимостью доли МКОО «Хуанью Тунда» (Решение № 15 единственного участника ООО «ТЛЦ «Белый Раст» от 10.11.2016г.).

11. Кредиты и займы выданные

В 2024 году Общество не выдавало кредиты и займы.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

13. Признание доходов (выручки)

Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.

Доходы, получаемые обществом от предоставления за плату во временное пользование активов по договорам аренды (субаренды), признаются доходами от обычных видов деятельности.

В отчетности выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки, оказания услуг (выполнения работ) и отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

14. Инвентаризация имущества и обязательств

Общество проводит обязательную инвентаризацию активов и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (ч. 3 ст. 11 Закона о бухгалтерском учете, п.26-28 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. 1.5 Методических указаний по инвентаризации).

III. Раскрытие существенных показателей

1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год

Проект создания ТЛЦ «Белый Раст» является стратегической инициативой ОАО «РЖД». Основной целью проекта является создание современного терминально-логистического комплекса на сети российских железных дорог, направленного на развитие сетевой технологии обработки контейнеризованных грузопотоков и всестороннее удовлетворение

потребностей участников перевозочного процесса на основе современных логистических технологий.

Реализация проекта направлена на решение задач развития перевозочного и логистического бизнеса Холдинга «РЖД» (определенных Стратегией развития Холдинга «РЖД» на период до 2030 года), а именно развитие логистических возможностей для удовлетворения потребностей клиентов в комплексных услугах, в т.ч. в глобальных транспортных цепочках.

Проектом Стратегии развития транспортно-логистического бизнеса Холдинга «РЖД» на перспективу до 2036 ТЛЦ «Белый Раст» позиционируется как опорный терминал на Московском транспортном узле для компаний Холдинга и партнеров из КНР.

Проект ТЛЦ поэтапно реализуется в целях решения задач ведомственного проекта «Терминально-логистические центры», Межправительственного соглашения «О сухих портах», включен в перечень проектов Российско-Китайской межправительственной комиссии по инвестиционному сотрудничеству.

Основными задачами на 2024 год являлись:

- полное завершение инвестиционных мероприятий, предусмотренных в рамках 1-го пускового комплекса (в т.ч. в соответствии с актуализированной в 2023 году инвестиционной программой);
- утверждение бизнес-плана 2-го пускового комплекса;
- определение источников финансирования 2-го пускового комплекса;
- разработка и утверждение Стратегии Общества на период 2024-2030гг.

Производственная деятельность Общества в 2024 году, также как и в предшествующие периоды, включает базовую деятельность контейнерно-контрейлерного терминала-погрузочно-разгрузочные работы с контейнерами, их хранение, а также сопутствующие услуги - таможенные услуги, обработку рефконтейнеров, экспедирование и логистику.

Производственные мощности ТЛЦ включают объекты контейнерно-контрейлерного терминала в составе 4-х ж/д фронтов длиной 1050 метров каждый, контейнерно-контрейлерной платформы (№1), платформы ПРР (№2), складов хранения контейнеров вместимостью 7,0 тыс. TEU, (в том числе для работы с рефконтейнерами), дополнительно введены в эксплуатацию склады хранения контейнеров емкостью 3,0 тыс. КТК, объекты таможенной инфраструктуры, модульные здания для персонала ТЛЦ, клиентского сервиса, КПП, инженерные сети, дороги и стоянки. Грузоподъемное оборудование терминала – 12 ричстакеров, 2 рейлстакера; также для работы с контейнерами используется 5 терминальных тягачей, оснащенных полуприцепами.

ООО «ТЛЦ «Белый Раст» является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Между ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и ОАО «РЖД» заключен Договор №3426/М от 26.11.2014, предметом которого является передача в аренду земельного участка общей площадью 295000 кв.м., принадлежащего Обществу на праве собственности.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду земельного участка по договору в 2024 году составила 27 015 тыс. руб. и в 2023 году – 26 669 тыс. руб. (без учета НДС).

Между ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и ООО «Тидада Рейл Рус» был заключен Договор №2 от 05.12.2023, предметом которого является передача в аренду земельного участка общей площадью 17 434,92 кв.м., принадлежащего Обществу на праве собственности.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду земельного участка по договору в 2024 году составила 11 381 тыс. руб. (без учета НДС).

30.11.2024г. ООО «Тидада Рейл Рус» осуществило возврат арендованного земельного участка собственнику.

Между ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и ООО «Транс Полярная Звезда» был заключен Договор №240701 от 01.07.2024, предметом которого является передача в аренду земельного участка общей площадью 100 000 кв.м., принадлежащего Обществу на праве собственности.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду земельного участка по договору в 2024 году составила 6 948 тыс. руб. (без учета НДС).

Между ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и ООО «РЖД Терминал» в 2024 году были заключены следующие договоры:

-Договор аренды недвижимого имущества (офисного помещения) № б/н от 25.12.2014, предметом которого является передача в аренду недвижимого имущества для использования под офис, принадлежащего Обществу на праве собственности.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду офисного помещения по договору в 2024 году составила 111 тыс.руб., в 2023 году – 111 тыс. руб. (без учета НДС);

-Договорам субаренды бн от 01.12.2023, от 09.12.2024 на основании которых Общество предоставляло во временное владение часть нежилого офисного помещения, полученного Обществом в аренду по Договорам аренды бн от 01.12.2023 и бн от 01.11.2024 с ИП Севагин А.Г.

Выручка от оказания услуг по сдаче в субаренду офисного помещения в 2024 году составила 1 129 тыс.руб. (без учета НДС).

Между ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и ООО «Новик Логистик» заключены договоры на аренду блок-контейнеров (в количестве двух штук) и нежилых помещений, используемых под офис, принадлежащих Обществу на праве собственности.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду блок-контейнеров по Договору № 01/10 от 01.10.202 в 2024 году составила 400 тыс.руб., за 2023 год – 400 тыс. руб. (без учета НДС);

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду нежилого помещения по Договору № бн от 01.08.2022 в 2024 году составила 103 тыс.руб., за 2023 год – 43 тыс. руб. (без учета НДС).

Между ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и ООО «Новик Авто» заключен договор на аренду нежилых помещений, используемых под офис, принадлежащих Обществу на праве собственности.

Выручка от оказания услуг по сдаче в аренду нежилого помещения по Договору № бн от 01.08.2022 в 2024 году составила 103 тыс.руб., за 2023 год – 103 тыс. руб. (без учета НДС).

Основные источники дохода деятельности ТЛЦ «Белый Раст»:

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

- транспортно-экспедиторские (терминальные) услуги - прием/отправление и обработка контейнерных поездов, выполнение ППР, хранение груженых и порожних контейнеров, документарные операции, оказание комплекса дополнительных услуг, включая растарку и затарку контейнеров, и т.п., а также ППР и хранение автомобилей;
- аренда (в т.ч. предоставление ОАО «РЖД» части земельного участка для операционной деятельности контейнерного терминала);
- сервис услуг последней мили (ПМ) – дополнение терминальных услуг сервисом автодоставки позволило сформировать полноценные услуги 2PL логистики в регионе присутствия;
- сервис комплексной логистики (КЛ) - сервис 3 PL услуг – комплектация и сбор грузовой базы на производствах в КНР; доставка груза на ТЛЦ «Белый Раст», с привлечением соисполнителей; управление контейнерным оборотом.

Выручка от деятельности контейнерно-контрейлерного терминала и от оказания транспортно-экспедиционных услуг, в том числе в рамках международных перевозок, за 2024 год составила 3 989 326 тыс.руб., за 2023 год составила 3 771 133 тыс.руб.(без учета НДС).

2. Нематериальные активы

На 31 декабря 2024 года на балансе Общества в составе нематериальных активов числятся сайт ООО «ТЛЦ «Белый Раст» и программные продукты, которые отражены в Бухгалтерском балансе по стр.11101 за вычетом начисленной амортизации.

Презентационные активы и программные продукты будут использоваться более 2-х лет, права собственности и все исключительные права на них принадлежат ООО «ТЛЦ «Белый Раст».

В учете ООО «ТЛЦ «Белый Раст» они признаны нематериальными активами согласно п. 1 ст. 256 Налогового Кодекса РФ и п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

тыс.руб.

№ пп	Наименование НМА	Первоначальная стоимость	Увеличение стоимости за 2024 год	Списание за 2024 год	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Программный продукт НСИ «1С:Предприятие 8.MDMУправление НСИ»	450,00	--	--	450,00	--
2	3Dмодуль «Карта генерального плана ТЛЦ»	370,33	--	370,33	--	--
3	Видеопрезентация строительства ТЛЦ «Белый Раст»	312,33	--	312,33	--	--
4	видеоролик ТЛЦ «Белый Раст» 180сек	320,00	--	320,00	--	--
5	Программный продукт СПП «DATAREON ESP»	23 661,79	--	--	18 894,22	4 767,57
6	сайт ТЛЦ «Белый Раст»	607,00	--	--	607,00	--
7	Программный продукт ТОС	39 451,38	--	--	21 539,62	17 911,76
8	Лицензия Huawei L-ACSSAP-128AP (1)	--	175,55	--	32,73	142,82
9	Лицензия Huawei L-ACSSAP-128AP (2)	--	175,55	--	32,73	142,82

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

10	Лицензия Базовое ПО MoBill-Cross	--	1 446,45	--	265,18	1 181,27
11	Лицензия ПО MoBill-Cross CRS	--	309,27	--	56,70	252,57
12	Лицензия ПО MoBill-Cross Monitoring	--	361,61	--	66,29	295,32
13	Исключительные права на ПО Бэкенд	--	630,15	--	150,69	479,46
14	Исключительные права на ПО Фронтенд	--	630,15	--	150,69	479,46
15	ПО Dr.Web Desktop Security Suite	--	318,51	--	97,32	221,19
16	ПО Интеллект (Intellect)- на 60 видеокамер	--	484,16	--	93,44	390,72
17	Простая неисключительная лицензия на ПО «Альт-Инвест Сумм» версия 9	--	216,31	--	21,43	194,87
18	Системы управления процессами складской грузообработки в режиме реального времени-WMS	--	9 133,70	--	--	9 133,70
	Итого	65 172,84	13 881,43	1 002,67	42 458,04	35 593,56

Исходя из ожидаемого периода эксплуатации, морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса, все объекты нематериальных активов, принадлежащие ООО «ТЛЦ «Белый Раст» признаны годными к дальнейшей эксплуатации без признаков индивидуального обесценения и изменения сроков полезного использования.

3. Основные средства

На 31 декабря 2024 года на балансе Общества числятся объекты основных средств общей стоимостью 10 304 433 тыс. руб., которые отражены в Бухгалтерском балансе по стр.11501 за вычетом начисленной амортизации.

тыс. руб.						
№ пп	Наименование объекта недвижимости	Стоимость на 31.12.2023	Увеличение стоимости за 2024 год	Уменьшение стоимости за 2024 год	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2024
1	Здания	893 590,47	105 196,30	--	41 749,19	957 037,58
2	Сооружения	3 682 374,10	1 932 497,39	22 053,14	252 052,49	5 340 765,86
3	Машины и оборудование (кроме офисного)	22 454,45	4 626,07	177,65	6 297,27	20 605,60
4	Офисное оборудование	5 078,17	1 324,21	--	2 623,64	3 778,74
5	Транспортные средства	326 549,40	277 571,21	53 227,49	48 760,37	502 132,75
6	Производственный и хозяйственный инвентарь	6 661,71	10 356,35	--	3 102,97	13 915,09
7	Земельные участки	2 944 530,66	148 370,00	122 454,14	--	2 970 446,52
8	Инвестиционная недвижимость	369 838,66	122 454,14	--	--	492 292,80
9	Другие виды основных средств	3 878,19	1 255,85	2 167,01	-491,43	3 458,46
	Итого	8 254 955,81	2 603 651,52	200 079,43	354 094,50	10 304 433,40

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

На основании Отчета об оценке № 24-32676 ООО «Свисс Аппрэйзал Раша энд СиАйЭс» от 13.01.2025, исходя из ожидаемого периода эксплуатации, оценки технического состояния и эксплуатационных характеристик объектов, анализа фактических параметров текущего и планируемого использования (режима эксплуатации, способов использования, естественных условий, системы проведения ремонта, намерений Общества по замене основных средств, модернизации, технического перевооружения) все объекты основных средств, принадлежащие ООО «ТЛЦ «Белый Раст», признаны годными к дальнейшей эксплуатации без признаков индивидуального обесценения и изменения сроков полезного использования.

ООО «ТЛЦ «Белый Раст» сдает в аренду земельные участки общей площадью 395 000 кв.м. принадлежащий Обществу на праве собственности.

ООО «ТЛЦ «Белый Раст» сдает в аренду блок-контейнеры (2шт), принадлежащие Обществу на праве собственности.

Стоимость переданных в аренду земельных участков и контейнеров отражена на забалансовом счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» в размере 492 292,81 тыс. руб. на 31.12.2024г. и 369 838,67 тыс.руб. на 31.12.2023г.

Основные средства, полученные в аренду отражены в Бухгалтерском балансе по группе статей «Прочие внеоборотные активы» по стр.11901 за вычетом начисленной амортизации, в сумме 70 393,32 тыс.руб.

тыс. руб.

№ пп	Наименование объекта недвижимости	Стоимость на 31.12.2023	Увеличение стоимости за 2024 год	Уменьшение стоимости за 2024 год	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2024
1	Арендные активы	15 080,91	140 240,10	78 070,00	6 857,68	70 393,00
	Итого	15 080,91	140 240,10	78 070,00	6 857,68	70 393,00

В соответствии с условиями кредитного договора с ПАО «Сбербанк России», ООО «ТЛЦ «Белый Раст» в обеспечение исполнения обязательств передало в залог часть основных средств.

Залоговая стоимость переданных основных средств отражена на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» в размере 162 692,10 тыс. руб.

тыс.руб.

№	наименование	первоначальная стоимость	залоговая стоимость
	ИТОГО	213 042,81	162 692,10
1	Ричстакер (контейнерный перегружатель) SANY SRSC45H2 RS4502CD0775	44 619,91	26 737,00
2	Ричстакер (контейнерный перегружатель) SANY SRSC45H2 RS4502CD0795	45 044,84	26 737,00
3	Специализированный полуприцеп-контейнеровоз Политранс 94169-010 VIN (Z7H94169XR1000012)	4 648,69	3 334,23
4	Специализированный полуприцеп-контейнеровоз Политранс 94169-010 VIN (Z7H94169XR1000013)	4 648,69	3 334,23
5	Специализированный полуприцеп-контейнеровоз Политранс 94169-010 VIN (Z7H94169XR1000010)	4 648,69	3 334,23
6	Специализированный полуприцеп-контейнеровоз Политранс 94169-010 VIN (Z7H94169XR1000011)	4 648,69	3 334,23
7	Грузовой тягач Dongfeng KX 4x2 (седельный) VIN:LGAG3DV25P8839514	7 544,17	4 887,00
8	Грузовой тягач Dongfeng KX 4x2 (седельный) VIN:LGAG3DV27P8839529	7 544,17	4 887,00
9	Ричстакер XCMG XCS453IE3 VIN:XUG453IEFPAC00041 (электрический включая доп.оборудование) 50 XT 9777	46 535,44	44 674,03

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

10	Ричстакер (контейнерный перегружатель) SANY SRSC1009-6E RS1009CE0443	33 752,03	32 401,95
11	Полуприцеп-контейнеровоз специализированный GRUNWALD 9453-0000010-30 VIN (Z0G945330R0001421)	3 135,83	3 010,4
12	Полуприцеп-контейнеровоз специализированный GRUNWALD 9453-0000010-30 VIN (Z0G945330R0001422)	3 135,83	3 010,4
13	Полуприцеп-контейнеровоз специализированный GRUNWALD 9453-0000010-30 VIN (Z0G945330R0001423)	3 135,83	3 010,4

4. Незавершенное строительство

На 31 декабря 2024 года в Обществе имеются объекты незавершенного строительства на сумму 1 597 943,64 тыс.руб., которые отражены на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» и включают:

тыс. руб.

Объекты незавершенного строительства	Остаток на 31.12.2023 год	Обороты за 2024 год	Остаток на 31.12.2024 год
1. Инвестиционная программа (завершение мероприятий)	1 335 245,41	-168 409,24	1 166 836,17
2. Объекты 2023	249 462,50	-249 462,50	--
3. Непроектные мероприятия	197 219,57	-23 572,63	173 646,94
4. Дополнительные объемы, включенные в соответствии с актуализацией (строительство)	513 780,59	-256 325,34	257 455,25
Предварительная инвестпрограмма	112 554,67	-112 554,67	--
Прочие расходы, связанные со строительством	1 097,16	-1 097,16	--
Приобретение объектов основных средств	1 424,17	-1 418,89	5,28
Итого	2 410 784,07	-812 840,43	1 597 943,64

Пообъектный учет долгосрочных инвестиций осуществляется по фактическим расходам, независимо от источников их финансирования.

Все объекты незавершенного строительства обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией и будут участвовать в формировании первоначальной стоимости вводимых в эксплуатацию объектов основных средств. По мнению руководства Общества, признаки обесценения, отраженных в бухгалтерской отчетности объектов незавершенного строительства, отсутствуют.

5. Финансовые вложения

Денежные средства на депозитных счетах со сроком погашения менее трех месяцев в бухгалтерском балансе отражаются по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах на срок более 3-х месяцев, отражаются в составе финансовых вложений по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

В течение 2024 года операции, соответствующие вышеуказанным определениям, не проводились.

6. Запасы

В бухгалтерском балансе стоимость товаров и материалов показана по покупной стоимости.

На 31.12.2024 года неизрасходованные материалы, переданные в качестве давальческого сырья контрагентам, отсутствуют.

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

В ООО «ТЛЦ «Белый Раст» отсутствуют запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась. По мнению руководства Общества, признаки обесценения, отраженных в бухгалтерской отчетности материально-производственных запасов, отсутствуют.

7. Прочие оборотные активы

В составе расходов будущих периодов в Бухгалтерском балансе по стр.12601 «Расходы будущих периодов» отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс.руб.

Наименование затрат	Дата начала списания	31.12.2023 г.	31.12.2024 г.
SQL Server Std Svr SL A Each Commercial Non-Specific Standard	24.11.2021	37,3	---
SQL Server User CALA Each Commercial Non-Specific	24.11.2021	8,7	---
Лицензия на абонентскую станцию (10шт)	08.09.2023	68,54	---
Права использования прогр.обеспечения ИС УЖДП 2022	06.09.2023	6,8	---
Права использования прогр.обеспечения Первая Форма 2023	25.09.2023	153,63	---
Простая неисключительная лицензия на ПО Docsvision 5.5, Коннектор Диадок (пакет обновлений) 2023г	07.07.2023	4,6	---
Простая неисключительная лицензия на ПО Docsvision 5.5, Коннектор Диадок (пакет обновлений) 2023г	07.07.2023	22,48	---
Простая неисключительная лицензия на ПО Docsvision 5.5, Серверная лицензия (пакет обновлений) 2023г	07.07.2023	2,7	---
Простая неисключительная лицензия на ПО Docsvision 5.5, Стандартная редакция. 2023год	07.07.2023	30,39	---
Простая неисключительная лицензия на ПО Docsvision 5.5, Стандартная редакция. 2023год	30.08.2023	60,84	---
Простая неисключительная лицензия на ПО Docsvision 5.5, Модуль интеграции ЭДО (пакет обновлений) 2023г	07.07.2023	8,18	---
Расширенная лицензия Datarean ESB	28.06.2023	9,47	---
Лицензия Базовое ПО MoBill-Cross	14.12.2023	1 446,45	---
Лицензия ПО MoBill-Cross CRS	14.12.2023	309,27	---
Лицензия ПО MoBill-Cross Monitoring	14.12.2023	361,61	---
Неисключительные права на ПО Бэкенд	24.10.2022	630,15	---
Неисключительные права на ПО Фронтенд	24.10.2022	630,15	---
ПО DATAREON ESB.	25.01.2023	9,84	---
ПО DATAREON ESB. 2023-2024гг	28.06.2023	94,68	---
ПО DATAREON ESB. 2023-2024гг (2) расшир.лицензия	22.12.2023	1,64	---
ПО DATAREON ESB. Адантер	22.12.2023	29,19	---
ПО DATAREON ESB. Менеджер узла	22.12.2023	14,60	---
ПО Dr.Web Desktop Security Suite 2023	25.11.2023	19,11	---
ПО Dr.Web Desktop Security Suite 2023-2024	25.12.2023	318,51	---
ПО XSpider, лицензия 128 хостов	09.08.2023	77,84	---
ПО Интеллект (Intellect)- на 60 видеокамер	07.09.2023	61,68	---
Простая неисключительная лицензия на ПО «Альт-Инвест Сумм» версия 9 на 5 раб. мест	21.03.2023	216,31	---
Квалифицированный сертификат 2023г (Соков)	10.07.2023	1,3	---
Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2023	10.07.2023	6,29	---
Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2023 (3шт)	05.09.2023	7,62	---
Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2023 (Колесова)	20.02.2023	0,3	---
Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2023 (Колпакова)	20.02.2023	0,5	---
Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2023 (Крячков)	10.07.2023	1,3	---
Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2023 (Гумарова)	20.02.2023	0,5	---

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Квалифицированный сертификат ключа проверки эл.подписи 2024 (15штг)	31.10.2023	49,84	---
Квалифицированный сертификат Контур-Экстерн (Калинина) 2023г	20.02.2023	0,3	---
Лицензия Huawei L-ACSSAP-128AP (2штг)	21.11.2023	351,11	---
Лицензия Альта-CBX (2023г.-2024 6шт)	07.09.2023	146,48	---
Лицензия Альта-CBX 2024	01.01.2024	100,00	---
Лицензия Альта-ТС 2023	18.08.2023	12,28	---
Лицензия Альта-ТС 2023-2024 (2 шт)	07.09.2023	76,62	---
Лицензия конечного пользователя программного продукта «Зеленая печать»	22.08.2023	53,23	---
Лицензия ПО ViPNet Client 2023	31.03.2023	2,3	---
Лицензия ПО ViPNet Client 2023 31.05.2023	31.05.2023	13,25	---
Лицензия ПО ViPNet Client 2023 31.08.2023	31.08.2023	31,87	---
Лицензия СКЗИ «КриптоПро CSP» версия 5.0	20.02.2023	0,37	---
Лицензия СКЗИ «КриптоПро CSP» версия 5.0 -2023 г	10.07.2023	2,83	---
Лицензия СКЗИ «КриптоПро CSP» версия 5.0 -2023 г (3шт)	05.09.2023	5,49	---
Пользовательская лицензия ПО MoBill-Cross	14.12.2023	20,94	---
Право использования программы «Контур.Доверенность» 2023	24.08.2023	75,81	---
Право использования программы «Контур Диадок» модуль «Маршруты согласования» 2024 (3шт)	10.11.2023	25,75	---
Право использования программы «Контур Фокус» санкционные списки 2022-2024 доп.	05.10.2022	16,89	---
Право использования программы «Контур Фокус» санкционные списки 2022-2024 основн пользователь	05.10.2022	76,84	---
Право использования программы «Контур Экстерн» 2023-2024 доп.лицензия	27.10.2023	1,64	---
Право использования программы AXELOT WMS X5 лицензия (1) на 1 стационар раб место	20.12.2023	29,03	---
Право использования программы AXELOT WMS X5 лицензия (2) на 1 стационар. раб место	20.12.2023	29,03	---
Право использования программы AXELOT WMS X5 лицензия 1 склад и 3 радиотерм.	20.12.2023	774,19	---
Право использования программы AXELOT WMS X5 лицензия 10 радиотерм.	20.12.2023	224,25	---
Право использования программы AXELOT WMS X5 расшир.лицензия	20.12.2023	158,48	---
Право использования программы Диадок 100 000 документов 2023-2024	12.07.2023	211,83	---
Право использования программы Диадок API 2023	12.07.2023	9,53	---
Право на использование комплекта «постоянная защита» Средства защиты инф-ии Secret Net LSP	09.08.2023	46,54	---
Право на использование модуля защиты от НСД и контроля уст-в Средства защиты инф. Secret Net Studio8	09.08.2023	429,44	---
Право на использование ПО ViPNet Administrator 4.x	09.08.2023	47,06	---
Право на использование ПО ViPNet Client 4U for Linux	09.08.2023	3,92	---
Право на использование ПО ViPNet Client for Windows 4.x	09.08.2023	47,78	---
Право на использование Средства защиты инф-ии vGate R2 Standard	09.08.2023	81,65	---
Сертификат GlobalSign SSL 2023 (продление)	14.04.2023	3,41	---
ИТС ПРОФ сопровождение 2023-2024	30.09.2023	28,88	---
Программа проф переподготовки «Высшая школа Главбух»	13.10.2023	17,05	---
Техническая поддержка «Зеленая печать»	22.08.2023	8,87	---
Эл.журнал «Главбух» 2024г	01.01.2024	8,93	---
Эл.журнал «Директор по персоналу» 2024	01.12.2023	8,16	---
Эл.журнал «Зарплата» 2024	01.12.2023	7,26	---
Эл.журнал «Кадровое дело» 2024	01.01.2024	6,70	---
Эл.журнал «Справочник специалиста по охране труда» 2024г	01.10.2023	13,35	---
Эл.журнал «Юрист компании» 2024г	25.10.2023	19,83	---
права использования Матрица расстояний и Маршрутизатор (сервис Яндекс)12 мес.	31.12.2024	---	173,53
права использования ПО API Геосаджеста (сервис Яндекс)12 мес.	30.11.2024	---	159,02
права использования ПО JavaScript API Яндекс.Карт включая Плесер панорам и Ге (сервис Яндекс)12 мес.	30.11.2024	---	159,02

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Итого		8 415,86	491,57
-------	--	----------	--------

ООО «ТЛЦ «Белый Раст» применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 1 января 2024 г. При переходе на применение ФСБУ 14/2022 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики (без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности).

Расходы будущих периодов в отношении активов, отвечающих требованиям ФСБУ 14/2022, переквалифицированы в НМА.

Также по стр. 12601 «Расходы будущих периодов» отражены затраты по договорам страхования на срок свыше месяца, которые учитываются как расходы будущих периодов, в размере 829 тыс. руб. на 31.12.2023 и 2 123 тыс. руб. на 31.12.2024.

По строке 12603 «НДС с авансов выданных под строительство объектов основных средств» отражен налог на добавленную стоимость, выделенный из авансов, выданных поставщикам и подрядчикам под строительство объектов основных средств в сумме 18 698 тыс. руб. на 31.12.2023 и 653 тыс. руб. на 31.12.2024.

8. Дебиторская задолженность

По итогам 2024 года краткосрочная дебиторская задолженность, отражена в Бухгалтерском балансе по стр. 1230 «Дебиторская задолженность».

тыс.руб.

Показатель	31.12.2024 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам, выданным в т.ч. АБ «КОЙФМАН И ПАРТНЕРЫ»-222,50 АО «КЭПТ»-2 880,00 АО «ПФ "СКБ КОНТУР»-177,50 АО «РЖД БИЗНЕС АКТИВ»- 153,41 ИП Севагин А.Г.-1 942,25 Московская дирекция инфраструктуры-вагонное хозяйство ОАО «РЖД»-1 374,74 Московская дирекция по управлению терминально-складским комплексом ОАО «РЖД»-152,48 НИУ «ВЫСШАЯ ШКОЛА ЭКОНОМИКИ»-200,00 НИУ «МИЭТ»-169,00 ООО «Б1- КОНСАЛТ»-2 490,00 ООО «Свисс Аппрэйзал Раша энд СиАйЭс»-474,00 ООО «ТЕВЕКС»-3 347,56 ООО «УСКОРЕНИЕ БИЗНЕСА»-150,00 ООО «ХУН ЦЗЯНЬ»-317,48 ТЦФТО ОАО «РЖД»-19 490,07	34 653,37
Расчеты с покупателями и заказчиками в т.ч. Sinotrans Anhui co., ltd-79 389,53 ООО «Логистическая компания Шэнхунгуи г. Тяньцзинь»-68 524,00 АО «РЖД БИЗНЕС АКТИВ»-31 192,20 ООО «ОУ ЙА РУС»-25 168,90 АО «ЕВРОСИБ СПБ-ТС»-18 993,56 RTSB GmbH «Rail Transportation Service Broker»-17 229,85 ООО «НОВИК ЛОГИСТИК»-12 622,56 ООО «ТИДАДА ТРАНСПОРТ РУС»-10 547,69 BEIJING CHANGLIU INTERNATIONAL AUTOMOBILE LOGISTICS CO., LTD-9 783,35 ООО «АВТОЛОГИСТИКА-ТРАНС»-8 706,62	343 735,66

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

ООО «ФИТ»-7 716,06 ООО «ВА Групп»-5 658,68 ПАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»-5 634,26 ООО «ФЕКСКО ТРАНС»-4 208,08 RAILNET LOGISTICS (HAERBIN) CO.,LTD-3 557,22 ООО «ЛИНКОР»-3 341,06 ООО «ВОСТОЧНЫЙ ЭКСПРЕСС»-3 331,21 Московская дирекция по управлению терминально-складским комплексом ОАО «РЖД»-2 870,92 ООО «АБП»-2 505,47 ООО «ТРАПС ПОЛЯРНАЯ ЗВЕЗДА»-2 188,00	
Расчеты по налогам и сборам в т.ч. Налог на прибыль в сумме- 20 543,38 ЕНС-15 479,38	36 022,77
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	43,24
Расчеты с персоналом по оплате труда	364,15
Расчеты с подотчетными лицами	554,90
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в т.ч. ГлавУп/ДК при МИД России – 389,62 МОУ ФК (ФТС России) – 31 824,54 Штрафы, начисленные контрагентам за нарушение условий договоров –9 553,08 Прочие расчеты с физическими лицами -71,40	42 318,59
Итого	457 692,68

Авансы, выданные под приобретение (строительство) объектов основных средств отражены в составе внеоборотных активов Бухгалтерского баланса по стр.11503 «Авансы выданные под строительство объектов основных средств» без учета НДС 20%.

тыс.руб.

Показатель	31.12.2024 г.
Авансы выданные под строительство объектов основных средств ООО «НВС»	3 266,67

На 31.12.2024г. начислен Резерв по сомнительным долгам (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, пп. 7 п. 1 ст. 265, п.3, 4 ст. 266 НК РФ)

- в бухгалтерском учете в размере 100% от суммы сомнительной задолженности,
- в налоговом учете в сумме, не превышающей 10% от выручки за 2024 год.

тыс.руб.

Наименование дебитора	Договор	Сумма долга,	Дата возникн. зад-ти	Срок долга, кол-во календ. дней	Процент отчислений в резерв	Сумма отчислений в резерв БУ (гр. 3 х гр. 6)
1	2	3	4	5	6	7
ООО «ЭкоСистема-НН»	Соглашение о передаче прав и обязанностей по договору от 18.12.2015г.	7 806,44	18.12.2015г.	> 90	100	7 806,44
ДКРС ОАО «РЖД»	Договор аренды земельного участка № 3426/М от 26.11.2014г.	2 622,46	31.12.2015г.	> 90	100	2 622,46
ООО «Строймакс»	Договор на оказание услуг №2 от 15.05.2013г.	6 634,90	19.12.2014г.	> 90	100	6 634,90

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год**

ООО фирма «СТУЗ»	Договор № 0319-001 от 07.03.2019г.	79 827,26	21.06.2019г.	> 90	100	79 827,26
ООО «ИКСПИ-Групп»	Договор № 0719-003 от 01.10.2019г., Договор № 1020-006 от 08.10.2020г.	1 463,45	14.05.2021	> 90	100	1 463,45
Итого.						98 354,52

В бухгалтерском балансе на сумму начисленного резерва уменьшена величина дебиторской задолженности.

9. Денежные средства

В составе денежных средств и денежных эквивалентов по стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены:

- денежные средства на расчетных счетах 601 892,31 тыс. рублей;

10. Налогообложение

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Постоянные разницы

В 2024 году постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль расходов в т.ч.:

- на сумму вознаграждений членам Совета директоров, корпоративному секретарю и премии в размере 5 925,20 тыс. руб.;
- на сумму разницы между принимаемыми и не принимаемыми к НУ командировочными и представительскими расходами в размере 435,05 тыс. руб.;
- на сумму амортизации СИЗ в размере 14,32 тыс. руб.;
- на сумму оплаты жилья ин. работникам в размере 115,52 тыс. руб.;
- вознаграждения работникам Общества, не учитываемым при расчете налога на прибыль в размере 1 474,69 тыс. руб.;
- стоимость имущества, обязательств и НДС, не учитываемые при расчете налога на прибыль в размере 52 965,46 тыс. руб.;
- корректировки прошлых периодов и предоставление скидок клиентам в размере 6 574,25 тыс. руб.;
- сверхнормативные материальные расходы в размере 509,75 тыс. руб.

Временные разницы

В соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в связи с изменением ставки налога на прибыль с 20% на 25% с 01.01.2025г., Обществом осуществлен пересчет величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок.

Возникающая в результате такого пересчета разница отнесена на счет учета прибылей и убытков, за исключением разницы, возникшей в результате пересчета отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств от операций, результат которых

не включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода.

В отчете о финансовых результатах пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражен в качестве показателя, входящего в группу статей «Налог на прибыль» при определении чистой прибыли (убытка) отчетного периода в размере 35 237 тыс.руб.

Признание временных разниц в отчетном периоде связано в т.ч.:

- с включением процентов за кредит в бухгалтерском учете в первоначальную стоимость инвестиционных активов в размере 289 776,33 тыс. руб.;
- с включением начисленного земельного налога в бухгалтерском учете в первоначальную стоимость инвестиционных активов в размере 12 459,44 тыс. руб.;
- с расхождением в начисленной амортизации из-за различий при формировании первоначальной стоимости ОС в размере 29 776,70 тыс. руб.;
- с оценочными обязательствами по предстоящим отпускам в размере 29 689,32 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль(убыток) и текущий налог на прибыль

По данным налогового учета прибыль за 2024 г. составила 158 133,65 тыс. руб. Применяемая налоговая ставка – 20%. Условный расход по налогу на прибыль – 83 248 тыс. руб. В бухгалтерской отчетности отражены расходы по налогу на прибыль в размере – 97 864,54 тыс. руб., в т.ч. отложенный налог на прибыль – 82 050,96 тыс.руб. и текущий налог на прибыль – 15 813,36 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности за 2023 г. отражены расходы по налогу на прибыль в размере – 174 220 тыс. руб., в т.ч. отложенный налог на прибыль – 95 797 тыс.руб. и текущий налог на прибыль – 78 423 тыс. руб.

11. Сведения о собственном капитале Общества

		тыс.руб.	
№ п/п	Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Сумма чистых активов	4 946 524	4 628 145
2	Уставный капитал	3 978 759	3 978 759

По результатам 2024 года нераспределенная прибыль Общества составила 927 356 тыс.руб. Непокрытый убыток составил 124 349 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2022 года и нераспределенная прибыль 608 977 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2023 года. Недостаточность чистых активов Общества составляла 83 940 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2022 года.

В 2024 году результаты производственной и операционной деятельности положительны, рентабельность по всем видам деятельности выше запланированной, чистые активы в текущем периоде увеличены на 318 379 тыс.руб. и руководство не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности ООО «ТЛЦ «Белый Раст» продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В 2024 году на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и

ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации. Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено, в том числе, влияние геополитической обстановки. С учетом непредсказуемости событий, связанных с вышеуказанным фактором, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за изменениями экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

12. Сведения о рисках хозяйственной деятельности Общества на 2025 год

Текущий формат работы ТЛЦ «Белый Раст» приносит дополнительные доходы, но одновременно существует и ряд рисков, связанных с операционной деятельностью.

В текущем формате грузопотоков Общество крайне зависимо от объемов экспортно-импортных грузов, однако таможенная инфраструктура терминала недостаточна для обеспечения надлежащего качества сервиса и фактически работает в критических режимах загрузки. Одновременно контрагенты из КНР чувствительны к качеству сервисов, как непосредственно при перевозке, так и последующих – организации хранения порожнего оборудования и загрузки его встречным грузопотоком.

Непредсказуемость и нерегулярность получения ГУ на экспортные отправки ТЛЦ ограничивает развитие экспортных отправок и влияет на импортный грузопоток.

Общество, при увеличении экспортно-импортных грузопотоков, существенно сократило количество внутрироссийских сервисов. Такие сервисы критичны к точности отправления, что сложно обеспечить с учетом текущего объема инфраструктуры ТЛЦ и станции.

Общество сконцентрировало работу на крупных клиентах, такое решение позволяет оптимизировать работу с подвижным составом, опять же с учетом объема ж.д. инфраструктуры станции. Одновременно концентрация на ограниченном круге крупных клиентов приводит к росту рисков, связанных с объемом грузопотока, а также повышенному давлению на терминал в части стоимости услуг.

К текущим тенденциям относиться сокращение объема внутренних перевозок, сильное сокращение объема экспортно-импортных перевозок в западном направлении и в сообщении с портами Балтийского региона. Одновременно рост объема перевозок через погранпереходы с КНР, а также в сообщении с портами Черного моря. Объем в сообщении с портами Дальнего Востока более стабилен.

Потенциал перевозок в восточном направлении, как в порты Дальнего Востока, так и к погранпереходам существенный, однако реализация объемов перевозок сдерживается инфраструктурными ограничениями и пропускной способностью Восточного полигона. Такие ограничения оказывают влияние на работу на узле снижая возможности организации регулярных сервисов.

Ряд операторов объявили о возобновлении прямых морских отправок контейнеров по маршруту КНР-СПб. Успешная реализация таких планов приведет к перетоку части грузов с ж.д. транспорта.

Для устранения таких рисков, увеличения объемов грузопотоков, а также для обработки соответствующих объемов экспортно-импортных грузов и необходимо развитие инфраструктуры терминала.

Существенное отклонение наблюдается в части доходов от хранения контейнеров. Основным фактором является появление большого числа терминалов для хранения порожних контейнеров в непосредственной близости от ТЛЦ «Белый Раст», а также систем тарифов в этой части, разработанная в период, когда вместимость площадок хранения контейнеров терминала была существенно ниже, но терминал работал над привлечением грузопотока (высокие ставки на хранения в тарифах Общества, при наличии длительного периода бесплатного хранения). Как результат клиенты используют бесплатный период хранения, после чего вывозят контейнеры на альтернативные площадки, что приводит к снижению выручки терминала. Общество работает над изменением подходов к тарификации хранения, с учетом ввода в эксплуатацию новых объектов.

Основными задачами на 2025 год являются:

- увеличение производительности труда за счет оптимизации бизнес-процессов, использования персонала;
- повышение качества дополнительных услуг по обработке грузопотоков экспортно-импортных грузов, в том числе автомобилей, за счет развития таможенной инфраструктуры, а также устройства дополнительных площадок хранения;
- проработка вариантов реализации 2-го пускового комплекса и источников финансирования инвестиций.

Реализация инвестиционных мероприятий позволит увеличить перерабатывающую способность контейнерного терминала, а также создаст возможность для развития

дополнительных сервисов – работа с перевозкой автомобилей и консолидация/расконсолидация грузов под таможенным контролем.

В настоящее время реализация инвестиционных мероприятий в части развития контейнерно-контрейлерного терминала идет в соответствии с планом, реализация проекта развития таможенной инфраструктуры – с отставанием от плана, что может создать сложности с обработкой экспортно-импортного грузопотока, по причине ограниченности инфраструктуры для организации досмотров, в связи с чем успешная реализация инвестпрограммы во многом является залогом успешной деятельности ТЛЦ в последующих периодах.

13. Засмные средства

В декабре 2018 года ООО «ТЛЦ «Белый Раст» был получен долгосрочный банковский кредит в ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» по Кредитному договору № 0307-18-2-0 от 07.12.2018 на финансирование затрат, связанный с реализацией инвестиционного проекта по строительству. Сумма кредита 5 577 727,00 тыс. руб., из которой получено траншей на сумму 5 531 982 092,53 тыс. рублей.

В соответствии с вышеуказанным договором срок погашения долга – 31 марта 2027 года.

Проценты, начисленные за 2024 год по договору кредитования № 0307-18-2-0 от 07.12.2018г., составили 45 706,87 тыс. руб., из них:

- на сч. 08.03 отнесена сумма 9 954,96 тыс. руб.

- на сч. 91 отнесена сумма 35 751,91 тыс. руб.

В связи с вводом в эксплуатацию крупных объектов недвижимости на основании Разрешения на ввод объектов в эксплуатацию № RU50-04-18858-2021 от 15.07.2021, порядок отражения в бухгалтерском учете расходов, связанных с выполнением обязательств по полученным кредитам, в том числе подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов осуществлялся на основании Регламента включения в стоимость инвестиционных активов ООО «ТЛЦ «Белый Раст» расходов, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, утвержденного Приказом № 132 от 30.12.2021.

Во исполнение поручения Совета Директоров Общества, в течение 2023 года менеджмент компании проводил работу по улучшению текущих условий кредитования. В конце 2023 года Совет Директоров Общества принял решение о рефинансировании действующего кредита в ПАО «Промсвязьбанк», в связи с чем были подписаны Договоры об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк» на более выгодных и комфортных для Общества условиях.

В январе 2024 года было осуществлено рефинансирование задолженности перед ПАО «Промсвязьбанк» в полном объеме (задолженность на дату рефинансирования составила 6 226 187 тыс. руб., в т.ч. 5 531 982,53 тыс. руб. – задолженность по основному долгу, 694 205,75 тыс. руб. – задолженность по ранее начисленным процентам).

На 31.12.2024 у Общества подписаны 2 кредитных договора на следующих условиях:

Кредитный договор	Назначение, лимит	Условия-проценты	Условия-погашение
№ 380B00LKCMF	Рефинансирование кредита ПАО «Промсвязьбанк» №0307-18-2-0	КС ЦБ РФ+2,9%	По графику в период с

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

	Лимит выдачи -6 315,7 млн рублей (но не более фактической задолженности по рефинансируемому кредиту)		20.03.2024 по 10.11.2033
№ 380B00PCNMF	Развитие дополнительной инфраструктуры 1-го пускового комплекса (ПК 1.3) Лимит выдачи -1 400,0 млн рублей	КС ЦБ РФ+2,9%	По графику в период с 20.12.2024 по 08.11.2033

В настоящее время суммы кредитов полностью получены и погашаются согласно графикам.

Важной задачей Общества является соблюдение необходимых ковенант кредитных договоров. Основными операционными ковенантами на 2024 год согласно условиям соответствующих договоров является соблюдение нормативных значений по показателям Чистый долл/EBITDA (не более 5,0) и RoEBITDA (EBITDA/Выручка, не менее 30%).

Исходя из экономического смысла, проценты по договорам кредитования в бухгалтерском учете ООО «ТЛЦ «Белый Раст» капитализируются и подлежат включению в стоимость (п. п. 7 и 13 ПБУ 15/2008). При этом в стоимость инвестиционного актива включаются лишь проценты, причитающиеся к оплате кредитору, непосредственно связанные со строительством Терминально-логистического центра «Белый Раст».

Проценты, начисленные за 2024 год по договору кредитования № 380B00LKCMF от 08.12.2023г., составили 1 188 657,52 тыс. руб., из них:

- на сч. 08.03 отнесена сумма 247 160,31 тыс. руб.
- на сч. 91 отнесена сумма 941 497,21 тыс. руб.

Проценты, начисленные за 2024 год по договору кредитования № 380B00PCNMF от 08.12.2023г., составили 167 156,36 тыс. руб., из них:

- на сч. 08.03 отнесена сумма 32 661,06 тыс. руб.
- на сч. 91 отнесена сумма 134 495,30 тыс. руб.

Уплата процентов производится ежеквартально «20» числа третьего месяца каждого календарного квартала, в сумме начисленных на соответствующие даты процентов (включительно).

14. Кредиторская задолженность

По итогам 2024г кредиторская задолженность, отражена в Бухгалтерском балансе по стр.1520 «Кредиторская задолженность».

тыс.руб.

Показатель	31.12.2024 г.
По расчетам с поставщиками и подрядчиками в т.ч.	118 273,78
ООО «СпецСтройУниверсал»-11 488,53	
ООО «АСМ»-8 742,84	
АО «ПГК»-8 064,22	
ООО «БАЙЯ ГРУПП»-5 129,93	
ООО «НИКОЙЛ»-4 222,02	
ООО «МОСКОВСКАЯ ШИННАЯ КОМПАНИЯ»-3 781,29	

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

ИП Фомина Светлана Алексеевна-3 623,41	
ООО «ТЕВЕКС»-3 597,19	
ИП Алиев Теймур Гамидович-3 575,00	
ООО «ТД «ЗПУ»-3 537,94	
ООО «ИНТЕГРИРОВАННАЯ ЛОГИСТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ЦРС»-3 451,57	
ООО «СК СТРОЙ»-3 283,92	
ООО «ГКС»-3 246,10	
ООО «СЕКЬЮР СИСТЕМС»-3 170,00	
По расчетам с покупателями и заказчиками	162 938,20
По расчетам по налогам и сборам в т.ч. НДФЛ-5 117,83 Налог на имущество – 31 729,02 Налог на землю – 8 227,61 Налог на добавленную стоимость – 120 824,72 Транспортный налог- 73,86	165 973,04
Расчеты по социальному страхованию	16 162,07
Расчеты с персоналом по оплате труда	30 736,94
Расчеты с подотчетными лицами	275,49
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в т.ч. Средства полученные в обеспечение участия в открытом конкурсе- 4 725,00 Задолженность по исполнительным документам работников-719,43 Задолженность по аренде-3 894,80	14 305,64
Итого	508 665,16

15. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы в Бухгалтерском балансе ООО «ТЛЦ «Белый Раст» отражаются по методу начисления в соответствии с ПБУ 10/99. Расходы, в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Коммерческие расходы не выделяются. Прочие расходы отражаются по стр.2220 Отчета о финансовых результатах.

Обычными видами деятельности ООО «ТЛЦ «Белый Раст» в 2024 году были:

-деятельность контейнерно-контрейлерного терминала (оказание терминальных и сопутствующих таможенных услуг);

-ТЭУ по организации перевозки грузов автотранспортом (оказание услуг «последней мили»);

- ТЭУ по организации международных перевозок (организация перевозки груза клиента из КНР в РФ, «от дверей до дверей»);

-предоставление в аренду собственного недвижимого имущества.

Расходы, связанные с обычными видами деятельности ООО «ТЛЦ «Белый Раст» составили:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2024 г	2023 г
Терминальные услуги в т.ч. за 2024 год	1 183 711,78	949 069,27

Амортизация – 370 046,51 Арендная плата спецтехники-38 425,00 Благоустройство территории, уничтожение борщевика-922,10 ГСМ – 65 613,23 Дополнительные услуги ж/д транспорта – 55 168,28 Информационные услуги – 357,49 Комплекс терминальных услуг – 14 275,44 Комплекс услуг по маневровой работе при обработке вагонов на подъездных путях-14 318,36 Комплекс услуг по приему и отчету товаров на СВХ – 991,67 Консультационные услуги-3 246,95 Лотирование автомобилей-40 835,93 Малоценное оборудование и запасы – 11 010,78 Материальные расходы – 72 833,15 Налог на землю-12 310,64 Налог на имущество – 91 909,36 Обслуживание контейнерного оборудования – 1 797,08 Обязательное и добровольное страхование имущества и гражданской ответственности – 1 330,93 Погрузо-разгрузочные услуги – 124 935,91 Прочие расходы-836,76 Расходы на обучение персонала – 149,81 Расходы на программное обеспечение – 21 176,14 Ремонт имущества организации (ОС) – 19 732,46 Таможенные операции – 996,43 Текущий ремонт имущества организации – 11 510,78 Тех. осмотр вагонов – 13 747,43 Техническое обслуживание оборудования-1 422,08 Транспортный налог – 221,70 Уборка территории, снега, в т.ч. наледи и сосулек с кровельных покрытий-36 600,06 Услуги абонентского обслуживания программного обеспечения – 19 191,20 Услуги интернет-1 934,47 Услуги по выполнению функции грузополучателя-1 458,33 Услуги по поверке приборов – 69,27 Услуги по проведению мед. и тех.осмотров – 425,30 Услуги по содержанию и ремонту транспорта – 71 984,23		
---	--	--

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Услуги связи-699,49 Хранение контейнеров-27 686,71 Членские взносы ЕСП-1 643,33 Электроэнергия-14 877,08		
ТЭУ по организации перевозки грузов (последняя миля)	92 806,51	114 683,37
ТЭУ по организации перевозки грузов (международная логистика) в т.ч. за 2024 год Предоставление вагонов и/или контейнеров – 69 370,76 ТЭУ по организации перевозки груза – 86 090,25	155 461,02	255 306,24
Арендная плата в т.ч. за 2024 год Амортизация – 9 532,36 Налог на землю – 6 542,92	16 075,28	8 096,76
Оплата труда	804 890,38	529 172,52
Прочие услуги	31,39	5,35
Итого	2 252 976,36	1 856 333,51

Состав строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах сформирован из следующих расходов, относящихся к прочим:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2024 г	2023 г
Амортизация ОС	3 929,67	63 443,65
Амортизация активов в форме права пользования	15 756,17	12 515,96
Аренда автомобиля	--	170,24
Аренда офиса	494,50	215,69
Аудиторские услуги	413,33	350,00
Бухгалтерские услуги	15 000,00	--
ГСМ	176,67	1 585,89
Информационные услуги	5,4	--
Командировочные расходы	11 133,60	11 101,16
Консультационные услуги	11 766,44	15 264,59
Курьерские услуги	24,51	40,10
Малоценное оборудование и запасы	--	11 166,08
Маркетинговые исследования	301,57	5 339,9
Материальные расходы	1 920,08	15 611,30
Налог на землю	--	114,09
Налог на имущество	12 900,97	10 033,06
Налоги и сборы	803,23	1 139,60
Не учитываемые в целях НУ	113,31	215,92
Нанесение фирменной символики	--	75,00
Обязательное и добровольное страхование	500,51	890,89

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Оплата труда	142 767,32	239 714,60
Подписка	192,31	72,95
Пожарная безопасность	63,52	--
Почтовые расходы	234,07	275,19
Представительские расходы	3 667,16	3 091,59
Проведение экспертизы	--	115,20
Прочие расходы	1 941,28	865,83
Расходы на доставку	3,89	32,47
Расходы на обучение персонала	927,89	444,17
Расходы на покос травы и гербицидные работы	--	1 371,04
Расходы на содержание офиса	39,21	90,52
Расходы на программное обеспечение	4 813,56	5 624,70
Расходы по организации перевозки сотрудников	552,64	423,19
Расходы по организации проезда автотранспорта	1 161,00	816,48
Ремонт имущества (ОС)	1 841,53	9 531,48
Страховые взносы	28 419,16	59 452,82
Текущий ремонт имущества организации	954,28	1 513,69
Техническое обслуживание тревожной сигнализации	18,00	19,50
Транспортный налог	28,95	45,12
Удаление и вывоз бытовых отходов	3 965,09	4 398,35
Услуги абонентского обслуживания программного обеспечения	152,26	94,55
Услуги интернет	--	961,56
Услуги казначейского контроля	255,42	117,29
Услуги нотариуса	20,09	102,76
Услуги по дератизации и дезинсекции	121,15	51,88
Услуги по оценке произв.рисков	55,35	39,96
Услуги в области участия в выставках и семинарах	66,67	54,17
Услуги по охране объекта	190,96	190,44
Услуги по переводу текстов	54,33	59,50
Услуги по проведению мед.осмотров	429,83	557,35
Услуги по содержанию и ремонту транспорта	193,15	6 844,61
Услуги по уборке офисных помещений	659,82	466,91
Услуги связи	--	305,86
Химическая чистка и стирка спец.одежды	59,65	23,10
Электроэнергия	--	4 807,97
Юридические услуги	2 138,25	--
Итого	271 227,70	491 850,07

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

16. Доходы по обычным видам деятельности

Правила формирования в бухгалтерском учете информации о доходах организаций установлены Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.

Доходы, связанные с обычными видами деятельности ООО «ТЛЦ «Белый Раст» составили:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 г	2023 г
Терминальные услуги	3 623 955,18	3 268 274,18
ТЭУ по организации перевозки грузов (последняя миля)	121 120,52	132 464,31
ТЭУ по организации перевозки грузов (международная логистика)	244 250,99	370 394,66
Арендная плата за земельный участок	45 343,72	26 677,77
Арендная плата за помещения	1 890,74	1 843,85
Прочие услуги	1 042,29	630,97
Итого	4 037 603,43	3 800 285,75

17. Прочие доходы и расходы

Состав строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах сформирован из следующих доходов:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 г	2023 г
Штрафы и пени за нарушение хозяйственных договоров	65 076,68	76 135,80
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	29 689,32	14 983,56
Возмещение убытков	589,32	398,76
Курсовые разницы	2 804,20	14 701,89
Продажа/покупка ин.валюты	--	127,98
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	309,02	355,35
Излишки при инвентаризации	4 583,89	28,59
Финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению травматизма	719,83	409,42
Корректировка амортизации	--	39 420,11
Корректировка прошлых периодов	112,52	1 966,42
Прочие вперереализационные доходы	33,25	2 109,65

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Возмещение страховых убытков	202,93	--
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 628,42	--
Итого	106 749,38	150 637,53

Состав строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах сформирован из следующих расходов:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2024 г	2023 г
Расходы на услуги банков	1 418,30	122 028,27
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	37 802,25	--
Госпошлина	853,75	415,28
Административный штраф	--	7,00
Вознаграждение членам СД и корпоративного секретаря	5 925,20	9 914,98
Расходы будущих периодов	8,10	7,81
Амортизация СИЗ	14,32	25,96
Оплата жилья иностранным сотрудникам	3 668,96	3 577,84
Штрафы и пени за нарушение договоров	19 623,26	21 199,87
Курсовые разницы	--	12 771,17
Продажа/покупка ин.валюты	113,15	--
Налоги и сборы	--	141,01
Списание выделенного НДС	1 401,74	1 487,70
Корректировка прошлых периодов	677,10	11 792,75
Предоставление скидки	5 897,15	15 033,20
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	3 772,26	73,93
Расходы в виде образованных оценочных резервов	--	15 837,52
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	153,68	508,80
Прочие вперезализационные расходы	7 441,8	11 572,42
НДС с безвозмездной передачи имущества	31 608,26	--
Вознаграждение за предоставление поручительства по кредиту	29 512,66	--
Разница между фикс.платежом и факт.расходами ОАО «РЖД»	16 397,48	--
Итого	166 289,42	226 395,51

18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В составе оценочных обязательств по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражена сумма резерва на оплату отпусков, поскольку расходы в виде отпускных являются обязательством работодателя, установленным трудовым законодательством.

В соответствии с п. 8 ПБУ 8/2010 оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». При признании оценочного обязательства величина резерва на оплату отпусков относится на расходы по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

остаток на 31.12.2024г.	остаток на 31.12.2023г.
38 778,96	96 028,83

Сумма обязательства рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право, на среднедневную заработную плату такого работника плюс страховые взносы.

По состоянию на 31.12.2024г. ООО «ТЛЦ «Белый Раст» получено обеспечений обязательств выполнения условий по заключенным договорам в виде банковских гарантий на сумму 141 624,71 тыс.руб., которые отражены в Пояснениях 8 «Обеспечение обязательств» к Бухгалтерской отчетности.

В течение 2024 года Обществом были выданы следующие обеспечения обязательств

тыс. руб.

№ пп	Наименование контрагента	Договор	Характер обеспечения	Сумма
1	ИП Севагин А.Г.	б/н от 01.11.2024	Обеспечительный платеж по договору аренды	1 942,25
2	ПАО «Сбербанк России»	№Д301_380В00РСНMF от 29.02.2024	Имущество в обеспечение исполнения условий кредитного договора	53 474,00
3	ПАО «Сбербанк России»	№Д302_380В00РСНMF от 29.02.2024	Имущественные права в обеспечение исполнения условий кредитного договора	53 474,00
4	ПАО «Сбербанк России»	№Д303_380В00РСНMF от 26.04.2024	Имущество в обеспечение исполнения условий кредитного договора	13 336,92
5	ПАО «Сбербанк России»	№Д304_380В00РСНMF от 26.04.2024	Имущественные права в обеспечение исполнения условий кредитного договора	13 336,92
6	ПАО «Сбербанк России»	№Д305_380В00РСНMF от 30.08.2024	Имущество в обеспечение исполнения условий кредитного договора	9 774,00
7	ПАО «Сбербанк России»	№Д306_380В00РСНMF от 30.08.2024	Имущественные права в обеспечение исполнения условий кредитного договора	9 774,00

86

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

8	ПАО «Сбербанк России»	№Д307_380В00РСНMF от 25.09.2024	Имущество в обеспечение исполнения условий кредитного договора	44 674,03
9	ПАО «Сбербанк России»	№Д308_380В00РСНMF от 11.11.2024	Имущество в обеспечение исполнения условий кредитного договора	41 433,15
Итого				241 219,27

19. Информация о судебных разбирательствах

За период с 1 января 2024 года вплоть до 31 декабря 2024 года ООО «ТЛЦ «Белый Раст» участвовало в следующих судебных разбирательствах в качестве истца, по которым сумма иска составляет более 10 миллионов рублей или в совокупности превышает 50 миллионов рублей и находящихся в исполнительном производстве на отчетную дату 31.12.2024г.

тыс. руб.				
№ пп	№ дела	Суд	Истец	Цена иска
1	A56-52669/2024	АС СПб и ЛО	ООО «Икспи-Групп»	733 513,00
2	A56-52878/2024	АС СПб и ЛО	ООО «Икспи-Групп»	261 500,00

За период с 1 января 2024 года вплоть до 31 декабря 2024 года ООО «ТЛЦ «Белый Раст» участвовало в судебных разбирательствах в качестве ответчика, по которым сумма иска составляет не более 10 миллионов рублей. Отток экономических выгод по таким разбирательствам маловероятен.

20. Чрезвычайные доходы и расходы

Чрезвычайных доходов и расходов нет.

21. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получало.

22. Дочерние и зависимые общества

Дочерних и зависимых обществ нет.

23. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н)(ред. от 27.11.2020) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

Размер вознаграждения, начисленный и выплаченный основному управленческому персоналу, а именно

- генеральному директору Ся Тин за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 с разбивкой по каждой из следующих выплат

тыс.руб.		
Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Оклад согласно трудовому договору	4 074,52	1 706,57
Оплата по среднему заработку (отпуск, командировка)	3 530,22	1 166,96
Натуральный доход	854,18	410,66
Работа в выходные и праздничные дни	--	37,87

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Премия	3 396,05	--
Итого	11 854,97	3 322,06

- вознаграждения членам Совета директоров

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Астафьев А.В.	--	378,12
Гетц М.В.	1 511,41	1 425,39
Дреничев А.М.	1 434,53	511,62
Кириллов Н.Н.	315,97	999,03
Ся Тин	1 351,31	1 589,88
Французов В.В.	956,36	341,08
Шинкарев А.Г.	1 272,32	1 340,12
Итого	6 841,90	6 585,24

- вознаграждения членам ревизионной комиссии

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Глумов Е.А.	115,45	--
Денисова И.Н.	173,18	146,18
Оленина Е.А.	--	97,45
Итого	288,63	243,63

К операциям со связанными сторонами могут быть причислены следующие договоры:

тыс.руб.

№ пп	Связанная сторона	2024 г.	2023 г.
1	ООО «РЖД Терминал» Предоставление помещения в аренду по Договору бп от 25.12.2014г.	Итого оказанных услуг – 133,75	Итого оказанных услуг – 133,75
2	ООО «РЖД Терминал» Договор оказания услуг по организации строительства № 32 от 30.11.2012г.	Итого полученных услуг – 52 303,81	Итого полученных услуг – 73 869,93
3	ООО «РЖД Терминал» Договор оказания бухгалтерских услуг № 33-БУ от 31.10.2012г.	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 1 501,26
4	ООО «РЖД Терминал» Договор оказания бухгалтерских услуг № 33/23 от 13.07.2023г.	Итого полученных услуг – 18 000,00	Итого полученных услуг – 12 000,00
5	ООО «РЖД Терминал» Договор № 02АР-3-22 от 24.10.2022г. на аренду автомобиля	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 193,93
6	ООО «РЖД Терминал» Договор № 04УС-3-22 от 22.12.2022 на оказание услуг	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 1 425,60
7	ООО «РЖД Терминал» Договор №ДПП02-380В00РСНMF от 31.12.2023 (вознаграждение за предоставление поручительства по кредиту)	Итого полученных услуг – 5 355,00	Услуги не оказывались
8	ООО «РЖД Терминал» Договор №ДПП01-380В00LKCMF от	Итого полученных услуг – 24 157,66	Услуги не оказывались

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

	31.12.2023 (вознаграждение за предоставление поручительства по кредиту)		
9	ООО «РЖД Терминал» Договор № 01/07 от 01.07.2022г. на услуги по технической поддержке офисного оборудования	Итого оказанных услуг – 750,74	Итого оказанных услуг – 750,74
10	ООО «РЖД Терминал» Договор субаренды бн от 09.12.2024г.	Итого оказанных услуг – 225,58	Услуги не оказывались
11	ООО «РЖД Терминал» Договор субаренды бн от 25.05.2023г.	Услуги не оказывались	Итого оказанных услуг – 424,27
12	ООО «РЖД Терминал» Договор субаренды бн от 01.08.2023г.	Услуги не оказывались	Итого оказанных услуг – 410,44
13	ООО «РЖД Терминал» Договор субаренды бн от 01.12.2023г.	Итого оказанных услуг – 1 128,72	Итого оказанных услуг – 112,87
14	ООО «РЖД Терминал» Счет 404 от 02.02.2023 на услуги по обучению персонала	Услуги не оказывались	Итого оказанных услуг – 6,42
15	ООО «РЖД Терминал» ДП П01-380B00LKCMF от 31.12.2023, ДП П02-380B00PCNMF от 31.12.2023 - вознаграждение поручителя	Итого оказанных услуг – 29 512,66	Услуги не оказывались
Итого ООО «РЖД Терминал»		131 597,92	90 829,21
Сальдо на конец отчетного периода		-1 426,29	-4 763,95
15	Административно-хозяйственное управление-филиал ОАО «РЖД» (изготовление и перекодировка пропусков ОАО «РЖД»)	Итого полученных услуг – 12,20	Услуги не оказывались
16	Административно-хозяйственный центр Московской железной дороги ОАО «РЖД» (изготовление и перекодировка пропусков МЖД)	Итого полученных услуг – 5,78	Услуги не оказывались
17	ОАО «РЖД» ГВЦ Договор оказания услуг по информационному обслуживанию № 9039 от 13.05.2015г.	Итого полученных услуг – 170,42	Итого полученных услуг – 297,73
18	ОАО «РЖД» Казначейство Договор оказания услуг казначейского контроля № 3529123 от 01.07.2019г.	Итого полученных услуг – 150,88	Итого полученных услуг – 281,50
19	Московская дирекция управления движением-структурное подразделение Центральной дирекции управления движением-филиала ОАО «РЖД» Договор оказания услуги дежурных по парку ж/д станции Белый Раст № 4849203 от 25.05.2022	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 11 918,23
20	Московская дирекция управления движением-структурное подразделение Центральной дирекции управления движением-филиала ОАО «РЖД» Договор оказания услуги дежурных по парку ж/д станции Белый Раст №5334313 от 26.05.2023	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 14 395,42

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

21	Московская дирекция инфраструктуры ЦДИ-ОАО «РЖД»-вагонное хозяйство Договор оказания услуг по техническому осмотру вагонов № бн от 14.01.2019г.	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 3 651,81
22	Московская дирекция инфраструктуры ЦДИ-ОАО «РЖД»-вагонное хозяйство Договор оказания услуг по техническому осмотру вагонов № 2 от 18.09.2023	Итого полученных услуг – 16 496,92	Итого полученных услуг – 9 439,90
23	Московская дирекция инфраструктуры ЦДИ-ОАО «РЖД»-вагонное хозяйство Договор оказания услуг по техническому осмотру вагонов № 1 от 01.06.2023	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 2 577,62
24	Московская дирекция по управлению терминально-складским комплексом ОАО «РЖД» Договор № Д-74ДМ от 07.02.2024г. на оказание терминальных услуг	Итого полученных услуг – 69 431,41	Услуги не оказывались
24	Московская дирекция по управлению терминально-складским комплексом ОАО «РЖД» Договор № Д-699ДМ от 01.11.2022г. на оказание терминальных услуг	Услуги не оказывались	Итого полученных услуг – 367 450,76
25	Центр управления телекоммуникационными ресурсами-структурное подразделение Центральной станции связи ОАО «РЖД» (справочники ОАО «РЖД»)	Итого полученных услуг – 3,37	Итого полученных услуг – 2,54
26	Московская железная дорога - филиал ОАО «РЖД» Договор № 5334313 от 26.05.2023 на услуги по обучению персонала	Итого полученных услуг – 27,77	Итого полученных услуг – 27,77
27	ОАО «РЖД» - ТЦФТО Соглашение об организации расчетов № 441/06-18-С от 06.06.2018г. (дополнительные услуги ж/д транспорта).	Итого полученных услуг – 66 317,23 Штрафы за нарушение условий – 18 123,03	Итого полученных услуг – 219 321,94 Штрафы за нарушение условий – 18 680,43
28	Московская железная дорога - филиал ОАО «РЖД» Договор № 3548160 от 14.08.2019 (присоединение пути необщего пользования к инфраструктуре ТЛЦ Белый Раст)	Итого полученных услуг – 58 712,52	Услуги не оказывались
29	Центральная дирекция по ремонту пути - филиал ОАО «РЖД» Договор № 5660128 от 25.03.2024 (демонтаж и строительство ж/д путей необщего пользования)	Итого полученных услуг – 140 137,70	Услуги не оказывались
30	Московская дирекция по управлению терминально-складским комплексом-структурное подразделение Центральной дирекции по управлению терминально-складским комплексом-филиала ОАО «РЖД» Предоставление земельного участка в аренду по Договору № 3426/м от 26.11.2014г.	Итого оказанных услуг – 32 417,50	Итого оказанных услуг – 32 002,89

ООО «ТЛЦ «Белый Раст»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Итого ОАО «РЖД»		402 006,73	680 048,54
Сальдо на конец отчетного периода		85 021,52	28 967,75
31	АО «РЖД Бизнес Актив» Договор на транспортно-экспедиционное обслуживание № 12ТЭО-529-21 от 16.11.2021г.	Итого оказанных услуг – 212 944,40 Штрафы за нарушение условий – 4 236,98	Итого оказанных услуг – 326 183,27
32	АО «РЖД Бизнес Актив» Договор на транспортно-экспедиционное обслуживание № 04УС-14-21 от 22.04.2021г.	Итого полученных услуг – 49 313,58 Штрафы за нарушение условий – 3,00	Итого полученных услуг – 246 032,51
33	АО «РЖД Бизнес Актив» Договор №01/072022/002/Д от 01.07.2022	Штрафы за нарушение условий – 47 175,70	Услуги не оказывались
Итого АО «РЖД Бизнес Актив»		313 673,66	522 215,78
Сальдо на конец отчетного периода		32 678,74	11 547,02
34	АО «РЖД Логистика» Договор на транспортно-экспедиционное обслуживание № ТЭО-23-06-2020 от 22.06.2020г., № 12ТЭО-247-21 от 12.05.2021г.	Итого оказанных услуг – 45 414,54 Штрафы за нарушение условий – 71,38	Итого оказанных услуг – 72 156,99
35	АО «РЖД Логистика» Договор на транспортно-экспедиционное обслуживание № 77-1479/24 от 01.11.2024	Итого полученных услуг – 2 876,34	Услуги не оказывались
Итого АО «РЖД Логистика»		48 362,26	72 156,99
Сальдо на конец отчетного периода		638,20	-681,79

Участниками ООО «ТЛЦ «Белый Раст» являются:

№ п/п	Наименование участника	Доля участия
1	ООО «РЖД Терминал»	51%
1.1	ОАО «РЖД»	99,999%
1.1.1	Российская Федерация	
1.2	АНО «Желдорреформа»	0,001%
2	МКОО «Хуаньцзо Тунда»	49%
2.1	Ляонинская финансовая компания Ганвань	100%
2.1.1	Группа компаний «Порт Инкоу»	100%
2.1.1.1	Комитет по управлению государственным имуществом г.Инкоу КНР	100%

Бенефициарные владельцы - физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц), владеют (имеют преобладающее участие равным или более 25 процентов в капитале) либо имеют возможность контролировать действия ООО «ТЛЦ «Белый Раст» отсутствуют.

24. События после отчетной даты

Общество по состоянию на отчетную дату не располагает фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

25. Условные факторы хозяйственной деятельности

Общество по состоянию на отчетную дату не располагает фактами хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Генеральный директор
04 февраля 2025 года



Ся Тин