

Пояснение к финансовой отчетности ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» за 2024 год
(текстовая часть)

Данная финансовая отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Основные сведения об организации:

1. Полное название: Закрытое акционерное общество «ФЕСТИНА-РУС»;
2. Уставный капитал составляет 875000 рублей. Уставный капитал сформирован и оплачен полностью.

Наименование участника (акционера)	ИНН (Для юр.лиц) или паспортные данные (Для физ.лиц)	Размер доли в стоимостном выражении	Количество акций
000 «СДС-Транс»	7734547745	875000	100

3. ИНН/КПП 7729405456/772901001
4. Юридический адрес: 119361, Россия, г.Москва, ул. Марии Поливановой, д.9, каб.5А;
Фактическое месторасположение: 119590, Россия, г. Москва, Киевское МЖД, 5-км, дл, стр.1,2
5. Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);

Перевозки осуществляются мегатрейлерами, низкорамными площадками, стандартными полуприцепами и рефрижераторами:

- 1) Проектные перевозки (перевозка целых заводов, крупных партий промышленного оборудования, производственных линий и т. п.) представляют собой наиболее сложный тип доставки грузов и предполагают серьезную подготовку и максимальную слаженность действий в процессе организации доставки. В основе проектных перевозок зачастую лежит «блочный» принцип: загрузка производится по спланированному заранее графику и обеспечивается совместное прибытие всех автопоездов в таможню назначения, что позволяет получателю декларировать в таможне назначения все грузы, как одну линию (установку).
- 2) Перевозка сборных грузов осуществляется нами следующими способами:
 - Автопоезд нашей компании последовательно собирает” мелкие” партии товара по адресам грузоотправителей для дальнейшей перевозки к месту назначения
 - Малотоннажные автомобили собирают грузы на складах, принадлежащих одному из наших западноевропейских партнеров, после чего сборная отправка в нашем автопоезде следует на терминалы назначения
- 3) Перевозки мегатрейлерами. Мегатрейлер является универсальным транспортным средством, позволяющим перевозить как классические стандартные товары, так и товары, которые отличаются большим объёмом (часто легковесные). Внутренняя высота мегатрейлера составляет 3 метра, и он способен вместить до 100 мз груза. Мегатрейлер позволяет транспортировать до трёх рядов евро поддонов или специальных контейнеров

(gitterbox) в автомобилестроении, сельскохозяйственную и строительную технику, модульные и строительные конструкции, контейнеры 40/HQ, различное оборудование, бытовую технику, товары и изделия медицинского назначения, текстиль и многое другое.

4) Перевозка дорогостоящих грузов. Современный парк, профессиональные менеджеры и водители, многолетний опыт и безупречная репутация на рынке грузоперевозок — вот что позволяет грузовладельцам и логистическим операторам доверять нашему предприятию перевозки "миллионных" грузов.

5) Перевозки опасных грузов (ADR) — одна из специализаций нашей транспортной компании

Действующая лицензия позволяет перевозить опасные (ADR) грузы классов:

2 з 4.1 4.2 4.3 5.1 5.2 6.1 8 9

Перевозка опасных грузов (ADR) комплекс услуг, включающих в себя подготовку автопоезда к отправке, прием груза, проведение погрузки, оформление необходимого пакета документов и транспортировку с соблюдением предписанных правил.

6) Перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов на территории стран Западной и Восточной Европы, а также Средней Азии. Компания выполняет более 200 негабаритных перевозок в год, что подтверждает профессионализм в данной сфере; организует сопровождение груза автомобилями прикрытия, а при необходимости — автомобилями ДПС. Современный автопарк и возможность привлечения специализированного подвижного состава позволяют максимально быстро и качественно обеспечить перевозку крупногабаритных и тяжеловесных грузов.

7) Перевозки грузов, требующих специального температурного режима или особых условий перевозки. Рефрижераторы ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» имеют систему двухъярусной загрузки double deck, температурный самописец с принтером, позволяющий распечатать «температурный чек». В 2015г. компанией получены сертификаты GDP, подтверждающие высокое качество услуг в сфере фармацевтики.

б. Директор: Моллаев Руслан Шакирович;

7. Главный бухгалтер: Аверина Полина Викторовна;

8. Дата регистрации: 13.04.2001г. •

9. Численность работающих на отчетную дату: 280 (триста двадцать восемь) человек, среднегодовая численность составляет 301 чел.

10. Бухгалтерский учет в ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» ведется с применением программы 1С 8.3;

11. Аффилированными лицами Общества являются акционер ООО "СДС-Транс", директор Моллаев Руслан Шакирович, контрагенты ООО «Дженти-спедишн» (Республика Беларусь), ООО "Авторанчо" (Республика Беларусь), ТОО «Технобел» (Республика Казахстан), ТОО «ТБК-Экспресс» (Республика Казахстан), ТОО «Дженти Азия» (Республика Казахстан), ЗАО «Рустрас-спедишн», ООО «ДС-Восток», ООО «ДС-Логистик», ТОО «Дженти Азия» (Республика Казахстан), ТОО «САГ-сервис» (Республика Казахстан), ТОО «САГ-экспресс» (Республика Казахстан), ТОО «САГ-логистик» (Республика Казахстан).

Указанные контрагенты выступают поручителями по лизинговым сделкам, сделкам по получению банковских гарантий заявительного порядка возмещения НДС, банковской

гарантии для обеспечения выполнения обязательств перед таможенными органами по уплате таможенных платежей.

Дивидендов учредителям, в 2023г.-300 000 тыс.руб., в 2024г.-200 000 тыс.руб.

Размер краткосрочных вознаграждений (оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск и тому подобные платежи), выплачиваемых основному управленческому персоналу за 2023г.-20782 тыс.руб., за 2024г.-16002 тыс.руб.

Начисленные на него налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды-2023г.-4949тыс.руб., 2024-4088 тыс.руб.

Оплата лечения, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2023-2024 гг. организацией не производилась.

Выплат долгосрочных вознаграждений, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе в 2023-2024 гг. не производилось.

12. Суммы поступлений от покупателей и перечисление поставщикам в отчете о движении денежных средств отражены с НДС.

13. Общество применяет основную систему налогообложения.

13. ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» имеет открытые расчётные счета в рублях, евро и долларах США, тенге, юань в ПАО Банк ВТБ, ООО «БАНК Точка», ПАО «СОВКОМБАНК», ОАО «БНБ-Банк» (Республика Беларусь).

Другие необходимые пояснения

Пояснения 1-1 к строке 11501 «Основные средства»

Амортизация начисляется линейным способом, основные средства ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» на отчетную дату состоят из транспортных средств (грузовых тягачей седельных, полуприцепов, легковых автомобилей), оргтехники и с амортизированных частично. Основные средства, учтённые на балансе предприятия, приобретены по договорам купли-продажи. Первоначальная стоимость основных средств в организации составляет 364745 тыс.руб.

Пояснения 1-2 к строке 11502 «Права пользования активами»

Отражены объекты аренды в виде суммы приведенной стоимости будущих арендных платежей за период действия договоров аренды/лизинга на дату оценки, уменьшенной на сумму амортизации арендованного имущества. Данная стоимость составляет 125039 тыс.руб.

• ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» арендует офисные помещения по адресу:

1) г. Москва, ул. Марии Поливановой, д.9, каб.5А по договорам: №789 от 01.01.2024г., №847 от 01.12.2024г. с ЗАО «Газэнергоснаб». Сумма арендной платы за 2024 год составила 95800 руб.

2) г. Москва, Киевское МЖД, 5-км, д. 1, стр. 1,2 по договору №6/н от 01.02.2023г., №6/н от 22.01.2024г. с ЗАО «Рустранс-спедишн». Сумма арендной платы за 2024 год составила 611419 руб.

• ЗАО «ФЕСТИНА-РУС» арендует площадки для стоянки автотранспорта по адресу:

1) Минский район, Михановичский с/исполком р-н д. Калинино по договору №01-02/18 ФР от 01.02.2018 с ООО «Авторанчо».

Сумма арендной платы за 2024г. составляет 1954554 рублей.

2) г. Москва, вн. тер. г. поселение Сосенское, ул. Адмирала Корнилова, з/у Владение 37/1 по договору №28-10/23-3 от 28.10.2023г. с ЗАО «Рустранс-спедишн». Сумма арендной платы за 2024 год составила 963210 руб.

Пояснения 3-1 к строке 1180 «Отложенные налоговые активы»

Наименование	31.12.2023 г.	31.12.2024 г.
НА по правам пользования активами (Арендные обязательства)	12 460	14 867
Основные средства	3 571	5 429
Расходы будущих периодов	1 191	4 602
итого	17 222	24 898

Пояснения 4-1 к строке 12101 «Материалы»

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Отпуск материально-производственных запасов в производство осуществляется по себестоимости каждой единицы (за исключением ГСМ). Списание ГСМ осуществляется методом средней себестоимости (путем взвешенной оценки). Остатки ликвидных запасов на 31.12.2023г.-42500 тыс.руб., на 31.12.2024г.- 39853тыс.руб.

Пояснения 5-1 к строке 12201 «НДС по приобретённым материально-производственным запасам»

Отражён НДС по приобретенным материально-производственным запасам, не принятых к вычету в отчетном периоде (ООО «Авторанчо», ООО Дженти-спедишн»,) на 31.12.2023г.-2137 тыс.руб., на 31.12.2024г.- 0руб.

Пояснения 5-2 к строке 12202 «НДС по приобретенным услугам»

Отражён НДС по выполненным услугам, не принятых к вычету в отчетном периоде (ООО Макси-С, ООО «Авторанчо», ООО Дженти-спедишн», ООО «Спецавтогруз» и т.д.) на 31.12.2023г.-5 тыс.руб., на 31.12.2024г.- 8486 тыс.руб.

Пояснения № 6-1 к строке 12301 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками»

Отражены перечисленные авансы поставщикам по лизинговым услугам (ООО "Стоков Финансовые Услуги"), дизельному топливу (ООО «А9-Ойл», ООО «АДНОК», ООО

«Газпромнефть», ООО РН-Карт), гарантийный взнос (АСМАП), арендным платежам (ООО «Газэнергоснаб»), и прочим товарам (услугам, работам): 2023г.-22225 тыс.руб., 2024г.- 179715 тыс.руб.

Пояснения 6-2 к строке 12302 «Расчёты с покупателями и заказчиками»

Отражена задолженность заказчиков по оказанным транспортно-экспедиционным услугам, а также в виде санкций за нарушение условий договоров 2023г.-316382 тыс.руб., 2024г.- 326211 тыс.руб.

Пояснения 6-3 к строке 12303 «Расчёты по налогам и сборам»

По состоянию на 31.12.2023г. отражена сумма НДС, подлежащая возврату из бюджета в заявительном порядке на основании налоговой декларации по НДС за 4 квартал 2023г. – 5039 тыс.руб., а также авансовые платежи по налогу на прибыль и прочим налогам в составе ЕНП – 16509 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. отражена сумма НДС, подлежащая возврату из бюджета в заявительном порядке на основании налоговой декларации по НДС за 4 квартал 2024г. – 34776 тыс.руб., а также авансовые платежи по прочим налогам в составе ЕНП – 492 тыс.руб.

Пояснения 6-4 к строке 12305 «Расчёты с подотчётными лицами»

Отражены выданные водителям подотчётные суммы в рублях и евро, по которым по возвращении из рейса сдаётся авансовый отчёт (затраты по территории РФ — в рублях, по территории иностранных государств — в валюте иностранного государства с последующей конвертацией в евро): 2023г.-12120 тыс.руб., 2024г.- 112 тыс.руб.

Пояснения 6-5 к строке 12306 «Расчёты с персоналом по прочим операциям»

Отражена задолженность водителей по пережогу дизельного топлива: 2023г.-4153 тыс.руб., 2024г.- 74 тыс.руб.

Пояснения 6-6 к строке 12307 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами»

на 31.12.2023г. отражена предоплата по услугам подрядчикам (юридические услуги, оплата авиабилетов) в сумме 116 тыс.руб.

на 31.12.2024г. в сумме 7921 тыс.руб. (Представительство Белгостраха по Борисовскому району, филиал ЗАСО "Белнефтестрах" в г.Минск №2, Страховое акционерное общество "ВСК", СБА ЗАСО "Купала", Акционерное общество "АльфаСтрахование", ЗАО СК Евроинс», JSC IMPEX INSURANCE)

Пояснения 7-1 к строке 12401 «Финансовые вложения по предоставленным займам»

На 31.12.2024г. отражена задолженность по выданным займам, согласно Договор займа 13/02-24 от 13.02.2024 ТОО «ТБК-экспресс» в сумме 216730 тыс.руб.

Пояснения 7-2 к строке 12402 «Финансовые вложения по депозитным счетам»

На 31.12.24г. отражены остатки денежных средств на депозитном счёте, открытом в ПАО «Банк ВТБ», согласно заключённого соглашения №ДЕППИБ-23-761350-99 от 29.03.2023г., на 31.12.2023г. – 3300 тыс.руб., на 31.12.2024г. 15700 тыс.руб.

Пояснения 8-1 к строке 12601 «Расходы будущих периодов»

На 31.12.2023г. отражено сальдо по РБП с видом актива «Прочие оборотные активы» (страховки КАСКО, ОСАГО, Зелёная карта, лицензии на право использования программных продуктов) – 12326 тыс.руб.

На 31.12.2024г. отражены: программное обеспечение для регистрации на площадке по закупкам услуг-23 тыс.руб., фискальный накопитель (срок 36мес) -7 тыс.руб., лицензии на право использования программных продуктов-14 тыс.руб.

Пояснения 9-1 к строке 13602 «Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами»

Отражен сформированный резервный фонд Общества в размере, установленном в Уставе (1594 от уставного капитала), в сумме 131250 руб. путём отчисления указанной суммы от прибыли

В 2023-2024гг. изменений не происходило.

Пояснения 10-1 к строке 14102 «Долгосрочные займы»

Отражен займ в сумме:

2023г.-230000 тыс. руб., 2024г.- 230000 тыс.руб. предоставленный ООО «СДС-Транс» по договору займа N213 от 04.06.2018г. Займодавец передаёт Заёмщику сумму займа, ограниченную по 500 000тыс.руб., под 9% годовых, Заёмщик обязуется возратить её в сроки, указанные в договоре (не позднее 31.12.2025г.)

Пояснения 11-1 к строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

На 31.12.2023г. отражены налоговые обязательства: по положительным курсовым разницам признание, которых наступит в момент погашения задолженности в налоговом учете-1591 тыс.руб., процентным расходам (дисконтирование лизинговых платежей) по договорам лизинга-1274 тыс.руб., по основным средствам/правам пользования активами-22908 тыс.руб., расходы будущих периодов-136 тыс.руб.

На 31.12.2024г. отражены налоговые обязательства: по положительным курсовым разницам признание, которых наступит в момент погашения задолженности в налоговом учете-4517 тыс.руб., процентным расходам (дисконтирование лизинговых платежей) по договорам лизинга-450 тыс.руб., по основным средствам/правам пользования активами-19961 тыс.руб., расходы будущих периодов-199 тыс.руб.

Пояснения 12-1 к строке 14501 «Прочие долгосрочные обязательства (лизинговые обязательства)»

- Долгосрочные лизинговые обязательства на 31.12.2023 в сумме 154833 тыс.руб.

ООО "Стоков Финансовые Услуги" (договор №2494820 от 20.08.2020, №2570740 от 28.12.2020, №2625357 от 20.02.2021г., №2665750 от 08.04.2021г., №2778606 от 18.10.2021г., №2819563 от 12.01.2022г., №2819617 от 12.01.2022г.)

- Долгосрочные лизинговые обязательства на 31.12.2024 в сумме 71243 тыс.руб. ООО "Стоков Финансовые Услуги" (договор №2570740 от 28.12.2020, №2625357 от 20.02.2021г., №2665750 от 08.04.2021г., №2778606 от 18.10.2021г., №2819563 от 12.01.2022г., №2819617 от 12.01.2022г.)

Пояснения 13-1 к строке 15201 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками»

Отражена задолженность за поставленное дизельное топливо, запасные части, проезд по платным дорогам, оказанные логистические услуги- на 31.12.2023г.-133274 тыс.руб., на 31.12.2024г.- 246544 тыс.руб.

Пояснения 13-2 к строке 15202 «Расчёты с покупателями и заказчиками»

Отражена полученная предоплата от заказчиков по договорам транспортно-экспедиционного обслуживания ((ООО Александр Богданов, ООО "ГИДРОЭЛ ИНЖИНИРИНГ", ООО Единение, ООО ИНФО ТЭСС-М, ООО МК КРАНЭКС, ООО "НОВЫЙ АЙ ТИ ПРОЕКТ", ООО ТЭЛС ГЛОБАЛ, ЗАО Рустрас-спедишн, ООО "Троицкий снаряжательный завод" и др.): 2023г.-20289 тыс.руб., 2024г.- 12388 тыс.руб.

Пояснения 13-3 к строке 15203 «Расчёты по налогам и сборам»

- По состоянию на 31.12.2023г. отражена задолженность по уплате транспортного налога, косвенного и агентского НДС за декабрь 2023г. по сроку уплаты в 2024г. – 2029 тыс.руб.
- По состоянию на 31.12.2024г. отражена задолженность по уплате налога на прибыль, транспортного налога, косвенного и агентского НДС за декабрь 2024г. по сроку уплаты в 2025г. – 12388 тыс.руб.

Пояснения 13-4 к строке 15204 «Расчёты по социальному страхованию и обеспечению»

Отражена задолженность по оплате взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, от несчастных случаев на производстве, пенсионное страхование, медицинское страхование на 31.12.2023г.-2119 тыс.руб., на 31.12.2024г. 534 тыс.руб.

Пояснения 13-5 к строке 15205 «Расчёты с персоналом по оплате труда»

Отражена задолженность по выплате заработной платы сотрудникам Общества:
За декабрь 2023г., подлежащая выплате 15.01.2024г.-3460 тыс.руб.
За декабрь 2024г., подлежащая выплате 15.01.2025г.-670 тыс.руб.

Пояснения 13-6 к строке 15206 «Расчёты с подотчётными лицами»

Отражена задолженность по возмещению водителям затрат, связанных с работой в пути, на основании утверждённых авансовых отчётов (в евро и рублях) в сумме:2023г.-105254 тыс.руб., 2024г.- 2475 тыс.руб.

Пояснения 13-7 к строке 15208 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами»

Отражена задолженность по выплате вознаграждения подрядчикам на основании гражданско-правовых договоров на 31.12.2023г.-3087 тыс. руб., на 31.12.2024г.- 0.руб., а также задолженность по выплате алиментов, удержанных из заработной платы за декабрь 2023г.-14 тыс.руб., за декабрь 2024г.- 5 тыс.руб.

Пояснения 14-1 к строке 2110 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»

В составе выручки Общества 2023г.. доходы по организации перевозок грузов составили 2558927 тыс.руб., аренда транспортных средств-13332 тыс.руб.

В составе выручки Общества 2024г.. доходы по организации перевозок грузов составили 3865659 тыс.руб., аренда транспортных средств-6261 тыс.руб., реализация по прочим операциям-28520 тыс.руб.

Пояснения 15-1 к строке 23201 «Проценты по депозитам»

Отражены причитающиеся проценты по депозиту в рамках соглашения открытым в ПАО «Банк ВТБ», согласно заключённого соглашения №ГСД22-8004-60 от 23.12.2022, №ДЕППИБ-23-761350-99 от 29.03.2023г., на 31.12.2023г. – 573 тыс.руб., на 31.12.2024г.-2494 тыс.руб.

Пояснения 15-2 к строке 23202 «Проценты по выданным займам»

По состоянию на 31.12.2024г. отражены проценты в сумме 56891 тыс.руб. по действовавшим в течение 2024г. обязательствам в рамках договоров займа Договор займа 13/02-24 от 13.02.2024 ТОО ТБК-экспресс.

Пояснения 16-1 к строке 23301 «Проценты к уплате»

Отражены подлежащие оплате проценты по договору займа №213 от 04.06.2018г. с 000 «СДС-Транс» по действовавшим в течение 2023-2024 гг. долговым обязательствам, 2023г.-24213 тыс.руб., 2024г.-20757 тыс.руб.

Пояснения 17-1 к строке 23401 «Доходы, связанные с реализацией основных средств»

За 2023 г. было реализовано 97 единицы транспортной техники, доход от которой составил 310592 тыс. руб., прибыль-214317 тыс.руб.

За 2024 г. было реализовано 31 единица транспортной техники, доход от которой составил 130242 тыс. руб., прибыль-118381 тыс.руб.

Пояснения 17-2 к строке 23403 «Доходы в виде восстановленных оценочных резервов»

Доходы от восстановления созданных ранее резервов по сомнительным долгам (в части погашенной задолженности) составили в 2023г.-106408 тыс.руб., в 2024г.-49398 тыс.руб.

Пояснения 17-3 к строке 23404 «Штрафы, пени, неустойки к получению»

Отражен внереализационный доход за нарушение условий договоров (простой, срыв загрузки): 2023г.-1042 тыс.руб., 2024г.-1524 тыс.руб.

Пояснения 17-4 к строке 23405 «Возмещение убытков к получению»

Отражен внереализационный доход в виде поступившего страхового возмещения по наступившим страховым случаям (ДТП с участием транспортных средств Общества, иные происшествия, повлёкшие повреждения транспортных средств) по договорам КАСКО со страховой компанией Купала СБАЗАСО (Республика Беларусь), Белнефтестрах (ЗАСО) (Республика Беларусь) АО ОСК, АО АльфаСтрахование и т.д.: 2023г.-7990 тыс.руб., 2024г.-2976 тыс.руб.

Пояснения 17-5 к строке 23407 «Доходы в виде списания кредиторской задолженности»

В составе прочих внереализационных доходов в виде списания кредиторской задолженности отражена задолженность срок исковой давности которой истек по поставщикам и по уволенным водителям -2023г.-605 тыс.руб., 2024г.-188 тыс.руб.

Пояснения № 17-6 к строке 23408 «Прочие внереализационные доходы»

В составе прочих внереализационных доходов учтен возврат западноевропейского НДС, возврат госпошлин по решениям суда, доход в виде безвозмездной передачи дизельного топлива в баке автомобилей, полученным по договорам аренды:
2023г.-268905 тыс.руб. (в т.ч. списание остатков неиспользованных резервов-16542 тыс.руб.)
2024г.-162686 тыс.руб. (в т.ч. списание остатков неиспользованных резервов-12449 тыс.руб.)

Пояснения 18-1 к строке 23501 «Расходы, связанные с реализацией основных средств»

Остаточная стоимость реализованных в 2023г.-123660 тыс.руб., в 2024г.-26090 тыс.руб.

Пояснения 18-2 к строке 23502 «Расходы в виде образованных оценочных резервов»

По состоянию на 31.12.23г. отражены внереализационные расходы в виде резервов по сомнительным долгам, созданных поквартально в соответствии с учётной политикой Общества, - 93440 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. сумма резервов, созданных в течение 2024г. составила – 45183 тыс.руб.

Пояснения 18-3 к строке 23503 «Расходы на услуги банков»

Комиссии за банковское обслуживание (валютные переводы, пользование банковскими гарантиями, расчётно-кассовое обслуживание, обслуживание системы банк-клиент) в 2023г.-1595 тыс.руб., в 2024г.-3895 тыс.руб.

Пояснения 18-4 к строке 23504 «Штрафы, пени, неустойки»

Внереализационные расходы в результате нарушения договорных условий (простой, срыв загрузки по вине Общества) в 2023г. - 22 тыс.руб., в 2024г. 1939 тыс.руб.

Пояснения 18-5 к строке 23506 «Расходы в виде списанной дебиторской задолженности»

Списанная в 2023г. на расходы дебиторская задолженность с истёкшим сроком исковой давности составила 43 тыс.руб. (Albion Timber Limited, ООО "ОАК-ЗАКУПКИ", ДХЛ Глобал Форвардинг, уволенные водители), в 2024г. - 8 тыс. руб. (Санджиев А.В.)

Пояснения 18-6 к строке 23507 «Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд»)

Передача топлива в арендованных транспортных средствах в 2023г. - 3 тыс.руб., в 2024г. - 1 тыс.руб.

Пояснения 18-7 к строке 23508 «Прочие внереализационные расходы»

В составе прочих внереализационных расходов нашли своё отражение расходы по оплате госпошлины за рассмотрение исков в суде, за выдачу выписок из ЕГРЮЛ, расходы в виде безвозмездной передачи дизельного топлива в баке автомобилей, возвращённым на основании заключённых договоров аренды, и проч.: 2023г. - 253729 тыс.руб., 2024г. - 154285 тыс.руб.

В соответствии с условиями договоров, Общество учитывает полученные транспортные средства транспортные средства, эксплуатируемые на основании заключённых договоров аренды и отражены на счете 001

ООО «СДС-Транс», ЗАО «Рустрас-спедишн», ООО «ДС-Логистик», ООО «ДС-Восток» выступают поручителями по сделкам по получению банковских гарантий заявительного порядка возмещения НДС, банковской гарантии для обеспечения выполнения обязательств перед таможенными органами по уплате таможенных платежей, возможных процентов и пеней, возникающих при осуществлении деятельности в качестве таможенного перевозчика.

24 февраля 2025 года

Директор
ЗАО «ФЕСТИНА-РУС»



(Моллаев Руслан Шакирович)