

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Новоэкотранс»
За 2024 год

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «Новозкотранс» (далее – Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 года №34н, а также Положения по учетной политике Общества, утвержденного Приказом от 10.06.2024 года №1.

1.1. Описание Общества

Полное фирменное наименование организации:

- На русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «Новозкотранс»
- На английском языке – Limited Liability Company “Novoecotrans”

Сокращенное наименование организации:

- На русском языке – ООО «Новозкотранс»
- На английском языке – LLC “Novoecotrans”

Сведения о государственной регистрации ООО «Новозкотранс»:

- Дата государственной регистрации эмитента: 10.06.2024г.
- Лист записи №1242500014316 от 10.06.2024г.
- Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Приморскому краю
- Основной государственный регистрационный номер: 1242500014316 присвоен Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Приморскому краю.

Идентификационный номер налогоплательщика ООО «Новозкотранс» 2511128678

Отраслевая принадлежность организации:

По Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД):

- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

Место нахождения, почтовый адрес организации и контактные телефоны:

- Место нахождения: 692519, Приморский край, г.о.Уссурийский, г.Уссурийск, ул.Чичерина, д.91А, офис 708
- Почтовый адрес: 692519, Приморский край, г.Уссурийск, ул.Чичерина, д.91А, офис 708
- Тел.: 8 (924) 259-07-00
- Адрес электронной почты: buhnovocotrans@zernoagro.com

Участником Общества является:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕСТВЕННОСТЬЮ КОМПАНИЯ «КЭЖУЙСЫ»
1 000 000 рублей – 100%

Численность персонала Общества: по состоянию на 31 декабря 2024 года списочная численность составила – 22 человека, среднегодовая численность работающих за отчетный период составила – 5,1 человек.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению
- 52.24 Транспортная обработка грузов
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Организация не имела в отчетном периоде филиалов и представительств.**Общество осуществляет свою деятельность на основании свидетельства:**

Резидент территории свободного порта Владивосток (Соглашение №СПВ-2839/24 об осуществлении деятельности на территории свободного порта Владивосток от 09.08.2024г.)

1.2. Информация о реестродержателе и аудиторе

- Не применимо
- Согласно Федерального закона об аудиторской деятельности от 30.12.2008 года №307-ФЗ Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год не подлежит обязательному аудиту.

1.3. Информация об органах управления

Органами управления и контроля Общества являются:

- Высший орган управления – Общее собрание участников
- Исполнительный орган управления – директор

ФИО директора	Период полномочий	Основание полномочий
Цао Цзиньян	10.06.2024 – 02.06.2027	Решение о создании ООО«Новозкотранс» от 03.06.2024г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

- Конечным контролирующим бенефициарным владельцем является:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О., гражданство	Основание признания бенефициарным владельцем	№ телефона	Адрес электронной почты
Чжао Сянюй, КНР	Учредитель ООО «Лянтай по научно-техническому развитию сельского хозяйства Хэйлуцзян» (Китай)	8 (914)340-59-20	translator@zernoagro.com

- Главный бухгалтер – Кордик Татьяна Николаевна (Приказ №5 от 23.09.2024г.)

1.4. Информация о банковских счетах

Наименование кредитной организации	Вид счета	Номер счета	Дата открытия	Остаток на 31.12.2024, руб.
Дальневосточный банк ПАО «Сбербанк России» г.Хабаровск (БИК 040813608 к/с 30101810600000000608)	расчетный	40702810550000002482	07.10.2024	713 374,13
ПАО АКБ "Приморье" (БИК 040507795 к/с 30101810800000000795)	расчетный	407028108000005154101	17.06.2024	285 305,47

1.5. Информация об инвентаризации имущества и обязательств, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2024г.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании Приказа директора от 23.12.2024г. проведена инвентаризация имущества организации (объектов основных средств), ТМЦ, обязательств организации (дебиторской и кредиторской задолженности), денежных средств на расчетных счетах.

Результаты инвентаризации оформлены инвентаризационными описями в разрезе материально-ответственных лиц и мест хранения на 31.12.2024г. По результатам инвентаризации излишков и недостачи не выявлено. Данные инвентаризации соответствуют данным бухгалтерского учета.

Результаты инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности оформлены Актом инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами №00БП-000001 от 31.12.2024г.

2. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «Новозкотранс» подготовлена на основе учетной политики, основными положениями которой являются:

2.1. Основа составления

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции) и Положением «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34Н от 29.07.1998 года (в действующей редакции), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ). Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом, ПБУ и ФСБУ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8» редакция 3.0.

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с учетом требований ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в ходе обычной деятельности в течении периода более 12 месяцев, способен приносить экономические выгоды в будущем и его стоимость превышает 100 000 рублей. Если затраты на приобретение (создание) объектов, соответствующих критериям основных средств, не превышают 100 000 рублей за единицу, такие затраты признаются расходами по обычным видам деятельности в периоде их возникновения. В целях обеспечения надлежащего контроля наличия и движения таких активов Общество применяет счет 10.

Основные средства в учете группируются следующим образом: здания, сооружения, машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки, капитальные вложения в арендованное имущество, прочие объекты основных средств.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Принятие к учету и списание с баланса основных средств, подлежащих государственной регистрации, производится на момент факта приема-передачи, независимо от даты государственной регистрации.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при их принятии к учету, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, устанавливается комиссией по приемке основных средств, и указывается в Акте (форма ОС-1). Изменение срока полезного использования отражается

в бухгалтерском учете как изменение оценочного значения, амортизация за предыдущие периоды не пересчитывается.

Ликвидационную стоимость основного средства организация устанавливает при принятии к учету. Ликвидационная стоимость не амортизируется.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Организация начинает и прекращает начисление амортизации объектов основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. В течение срока полезного использования начисление амортизационных отчислений не приостанавливается. Амортизация начисляется ежемесячно.

Для учета выбытия объектов основных средств (продажи, списания, частичной ликвидации, передачи безвозмездно и пр.) применяется субсчет 01.09 «Выбытие основных средств».

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с учетом требований ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

На конец каждого отчетного периода, капитальные вложения, которые остались незавершенными на этот момент, проверяются на обесценение.

Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с учетом требований ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 года №208н.

Учет при получении имущества в аренду

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Права пользования активом отражаются на субсчете 01.03 «Арендованное имущество». Права пользования представляются в бухгалтерском балансе в качестве самостоятельной статьи в группе статей «Основные средства».

Стоимость арендованного имущества погашается посредством амортизации, и отражается на субсчете 02.03 «Амортизация арендованного имущества». Амортизация арендованного имущества начисляется линейным способом.

Для учета операций по аренде используется счет 76.07 «Расчеты по аренде».

2.3. Финансовые вложения

В отношении учета финансовых вложений применяются нормы ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 года №126н.

Финансовыми вложениями Общество признает инвестиции в ценные бумаги, уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы и т.п., в отношении которых у Общества существует уверенность, что в дальнейшем эти

инвестиции будут приносить Обществу экономические выгоды (доход) в форме процентов, дивидендов, прироста их стоимости, либо в ином виде.

Общество разделяет финансовые вложения на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от ожидаемого срока погашения или продажи.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в первоначальной стоимости.

2.4. Материально-производственные запасы

В отношении учета материально-производственных запасов применяются нормы ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 года №180н.

Запасами для целей бухгалтерского учета считать активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течении не более 12 месяцев.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.5. Порядок учета расчетов

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерской отчетности с учетом НДС, подлежащего уплате в бюджет, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществу скидок (накидок).

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в полном объеме. Резерв по сомнительным долгам не формируется.

Для целей составления бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность разделяется на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от ожидаемого срока погашения.

2.6. Капитал и резервы

Собственный капитал Общества состоит Уставного капитала и нераспределенной прибыли.

Уставный капитал на 31.12.2024 в соответствии с Уставом составляет 1 000 тыс. руб.

2.7. Кредиты и займы, полученные

В отношении учета кредитов и займов применяются нормы ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н.

Для целей составления бухгалтерской отчетности заемные средства разделяются на долгосрочные (срок погашения свыше 12 месяцев на отчетную дату) и краткосрочные (срок погашения до 12 месяцев на отчетную дату).

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов (займов), признаются Обществом прочими расходами того отчетного периода, в котором они были произведены.

2.8. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учету текущий налог на прибыль, сформированный временными разницеми, способными оказывать влияние на величину налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Временные разницы определяются исходя из сравнения балансовой стоимости активов и обязательств и их налоговой величиной.

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

2.9. Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления, т.е. по мере оказания услуг, реализации продукции независимо от времени оплаты и даты поступления денежных средств, и отражаются в бухгалтерской отчетности за минусом НДС, в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 года №32н и ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 года №33н.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.10. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется в Обществе в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество создает резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:

- По оплате отпусков и вознаграждений сотрудников

Обоснованность признания и величина начисленного оценочного обязательства (резерва по оценочным обязательствам) подлежат инвентаризации в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Долгосрочных оценочных обязательств у Общества не возникает.

2.11. Существенность

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

3.2. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Структура запасов по состоянию на 31.12.2024г.:

Группа запасов	Тыс. руб.
ГСМ	493
Запчасти	104
Спецодежда	41
Инвентарь и хоз.принадлежности	5
Итого:	643

Принадлежащие Обществу запасы не обременены залогом.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2024г. составляют 1 983 276,29 руб., в т.ч.

- ООО ГЕРМЕС – 904 800,00 руб.
- ООО ННК – Приморнефтепродукт – 714 136,97 руб.
- ООО РН-Карт – 364 339,32 руб.

3.3. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Вид задолженности	Всего задолженность
На 31.12.2024	
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	(341)
Расчеты по налогам и сборам	7
Расходы будущих периодов (страхование)	2 717
Прочая дебиторская задолженность	17 270
Итого на 31.12.2024:	19 653

В 2024 году не было фактов погашения дебиторской задолженности покупателей и заказчиков путем неденежных расчетов.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса):

Информация о денежных эквивалентах приведена ниже:

тыс. руб.

Вид задолженности	31.12.2024г.
Денежные средства в кассе	
Денежные средства на банковских счетах	999
Денежные эквиваленты	
Итого:	999

3.5. Финансовые вложения (статья 1240 Бухгалтерского баланса):

По состоянию на 31.12.2024 года Обществом был выдан краткосрочный заём денежных средств ООО ЦЕРЕРА по Договору займа №бн от 12.12.2024 года на сумму 300 тыс. руб.

3.6. Прочие оборотные активы (статья 126 Бухгалтерского баланса)

В составе прочих оборотных активов отражены Расходы будущих периодов в части программного обеспечения Общества в сумме 48 тыс. руб.

3.7. Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2024 года уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. руб. Единственным участником Общества является ООО КОМПАНИЯ «КЭЖУЙСЫ».

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

3.8. Распределение прибыли

Прилагаемая бухгалтерская отчетность не отражает распределение прибыли за 2024 год. В 2024 год дивиденды участнику не объявлялись и не выплачивались в связи с убытком.

3.9. Прочие обязательства (статья 1450 Бухгалтерского баланса)

По данной статье отражена долгосрочная лизинговая задолженность при приобретении объектов основных средств по состоянию на 31.12.2024 года в сумме 153 370 тыс. руб.

3.10. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Вид задолженности	31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	125
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	36 797
Расчеты с бюджетом	2 610
Расчеты с персоналом	1 856
Прочая кредиторская задолженность	35
Итого:	41 423

Расчеты с бюджетом представлены расчетами по следующим налогам и сборам:

тыс. руб.

Вид задолженности (налога)	31.12.2024
Расчеты по НДС	1 912
Расчеты по НДФЛ	281
Расчеты по транспортному налогу	147
Страховые взносы по единому тарифу	247
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	23
Итого:	2 610

3.11. Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса)

В составе оценочных обязательств отражены резервы предстоящих расходов по текущим обязательствам Общества, которые будут использованы в течении следующего отчетного периода и включают в себя оценочный резерв предстоящих расходов по оплате труда работников Общества по неиспользованным отпускам.

На 31.12.2024 резерв составил 766 тыс.руб.

Начисление резерва предстоящих расходов отражено в Отчете о финансовых результатах по следующим строкам:

2120 «Себестоимость продаж – 660 тыс.руб.

2220 «Управленческие расходы – 106 тыс.руб.

4. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы по обычным видам деятельности (статья 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от оказания услуг, выполнения работ (за минусом косвенных налогов) за 2024 год составила:

- Перевозка грузов – 43 695 тыс.руб.

4.2. Состав себестоимости (статья 2120 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка расходов на продажу продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в таблице:

Элементы затрат	тыс.руб. 2024г.
Затраты на оплату труда	10 913
Отчисления на социальные нужды	1 374
Услуги по ремонту и техническому обслуживанию объектов основных средств	4 664
ГСМ	10 748
Амортизация основных средств	3 497
Услуги сторонних организаций по проведению транспортно-экспедиционного обслуживания	5 680
Страхование	1 306
Материальные затраты	530
Плата за дороги	711
Транспортный налог	161
Прочие расходы	609
Итого:	40 193

4.3. Состав управленческих расходов (статья 2220 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка управленческих расходов представлена в таблице:

Элементы затрат	тыс.руб. 2024г.
Затраты на оплату труда	1 125
Отчисления на социальные нужды	195
Аренда офиса	362
Программное обеспечение	286
Командировочные расходы	28
Материальные затраты	65
Прочие расходы	38
Итого:	2 099

4.4. Проценты к получению (статья 2320 Отчета о финансовых результатах)

По состоянию на 31.12.2024 года Обществом был выдан краткосрочный заём денежных средств ООО ЦЕРЕРА по Договору займа №бн от 12.12.2024 года на сумму 300 тыс. руб., по статье 2320 отражены начисленные проценты за период пользования займом в размере – 28 тыс. руб.

4.5. Проценты к уплате (статья 2330 Отчета о финансовых результатах)

По состоянию на 31.12.2024 года Обществом приобретены на условиях финансовой аренды (лизинга) транспортные средства по Договорам лизинга, срок действия которых истекает в 2027г. По статье 2330 «Проценты к уплате» отражены процентные расходы по лизингу в размере - 13 167 тыс.руб.

4.6. Прочие расходы (статья 2350 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб.

Элементы затрат	2024г.
Расходы на услуги банков	61
Расходы по безвозмездной передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	17
Госпошлина	62
Представительские расходы	54
Прочие расходы	108
Итого:	302

4.7. Расходы по налогу на прибыль (статья 2410 Отчета о финансовых результатах)

Величина отложенных налоговых активов и обязательств, а также постоянных налоговых активов и обязательств, отраженных в Бухгалтерском балансе и в Отчете о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2024г. представляет собой:

тыс.руб.

Код строки	Наименование показателя	Сумма	
		31.12.2024	31.12.2023
1	2	3	4
Бухгалтерский баланс			
1180	Отложенные налоговые активы	56 793	
1420	Отложенные налоговые обязательства	53 828	
Отчет о финансовых результатах			
2410	Налог на прибыль, в том числе		
2411	Текущий налог на прибыль		
2412	Отложенный налог на прибыль	2 965	

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств представлена в таблице:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%							Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%				Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%				
	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства ^а	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив	Признание	Поэтапные	Изменение разниц	Признание	Поэтапные	Отложенное налоговое обязательство	Признание	Поэтапные
А	Б	6	7	8	9	10	10а	106	11а	116						
1																
Основные средства	162 877 797,48			162 877 797,48		40 719 449,37					162 877 797,48			32 575 559,50		
01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04	162 877 797,48			162 877 797,48		40 719 449,37					162 877 797,48			32 575 559,50		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М358СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М360СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М790СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М792СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М795СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М796СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М814СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М815СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М817СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М827СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М874СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Автомобиль грузовой (Тягач) СИПРАК С7Н (гос.номер М878СЕ125)	7 830 694,44			7 830 694,44		1 957 673,61					7 830 694,44			1 566 138,89		
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос.номер ОО113325)	3 821 249,99			3 821 249,99		955 312,50					3 821 249,99			764 250,00		
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос.номер ОО113625)	3 821 249,99			3 821 249,99		955 312,49					3 821 249,99			764 249,99		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО113725)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,49	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,49	3 821 249,99	3 821 249,99	764 249,99
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО113825)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО113925)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114025)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,49	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,49	3 821 249,99	3 821 249,99	764 249,99
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114125)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114225)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,01
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114425)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114525)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114625)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Полуприцеп-самосвал ТОНАР 9594 (гос. номер ОО114825)	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	955 312,50	3 821 249,99	3 821 249,99	764 250,00
Самосвал SHACMAN SX33186V366 (гос. номер У572РМ125)	7 684 821,44	7 684 821,44	1 921 205,36	7 684 821,44	7 684 821,44	1 921 205,36	7 684 821,44	7 684 821,44	1 536 964,28
Самосвал SHACMAN SX33186V366 (гос. номер У580РМ125)	7 684 821,44	7 684 821,44	1 921 205,36	7 684 821,44	7 684 821,44	1 921 205,36	7 684 821,44	7 684 821,44	1 536 964,29
Самосвал SHACMAN SX33186V366 (гос. номер У607РМ125)	7 684 821,44	7 684 821,44	1 921 205,36	7 684 821,44	7 684 821,44	1 921 205,36	7 684 821,44	7 684 821,44	1 536 964,29
Оценочные обязательства и резервы									
96.01.1	766 093,32	766 093,32	191 523,33	766 093,32	766 093,32	191 523,33	766 093,32	766 093,32	153 218,66
Резерв ежегодных отпусков	676 937,73	676 937,73	169 234,43	676 937,73	676 937,73	169 234,43	676 937,73	676 937,73	135 387,54
96.01.2	89 155,59	89 155,59	22 288,90	89 155,59	89 155,59	22 288,90	89 155,59	89 155,59	17 831,12
Резерв ежегодных отпусков	89 155,59	89 155,59	22 288,90	89 155,59	89 155,59	22 288,90	89 155,59	89 155,59	17 831,12
Убытки прошлых лет	20 600 503,28	20 600 503,28	5 150 125,82	20 600 503,28	20 600 503,28	5 150 125,82	20 600 503,28	20 600 503,28	4 120 100,66
97.11	20 600 503,28	20 600 503,28	5 150 125,82	20 600 503,28	20 600 503,28	5 150 125,82	20 600 503,28	20 600 503,28	4 120 100,66
Убыток за 2024 г.	20 600 503,28	20 600 503,28	5 150 125,82	20 600 503,28	20 600 503,28	5 150 125,82	20 600 503,28	20 600 503,28	4 120 100,66
Архивные обязательства	205 804 522,23	205 804 522,23	51 451 130,56	205 804 522,23	205 804 522,23	51 451 130,56	205 804 522,23	205 804 522,23	41 160 904,45
01.К	205 804 522,23	205 804 522,23	51 451 130,56	205 804 522,23	205 804 522,23	51 451 130,56	205 804 522,23	205 804 522,23	41 160 904,45
Автомобиль грузовой (Тягач) СИТРАК С7Н (гос. номер М358СЕ125)	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,14	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,14	9 827 616,57	9 827 616,57	1 965 523,31
Автомобиль грузовой (Тягач) СИТРАК С7Н (гос. номер М360СЕ125)	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,14	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,14	9 827 616,57	9 827 616,57	1 965 523,31
Автомобиль грузовой (Тягач) СИТРАК С7Н (гос. номер М790СЕ125)	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,15	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,15	9 827 616,57	9 827 616,57	1 965 523,32
Автомобиль грузовой (Тягач) СИТРАК С7Н (гос. номер М792СЕ125)	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,14	9 827 616,57	9 827 616,57	2 456 904,14	9 827 616,57	9 827 616,57	1 965 523,31

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

76.07.5, 76.27.5, 76.37.5	52 434 063,96				13 108 515,99					52 434 063,96	10 486 812,79
АЛЬ-ФАМОВИЛЬ ООО	52 434 063,96				13 108 515,99					52 434 063,96	10 486 812,79
32987-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 463 509,28				615 877,32					2 463 509,28	492 701,86
32988-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 463 509,28				615 877,32					2 463 509,28	492 701,85
32989-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 463 509,28				615 877,32					2 463 509,28	492 701,86
33110-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,07
33111-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33112-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,07
33113-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33114-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33115-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,07
33116-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33117-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,07
33118-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33119-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33120-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,07
33121-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	2 492 720,32				623 180,08					2 492 720,32	498 544,06
33131-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,53
33132-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,93					1 260 907,69	252 181,55
33133-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,53
33134-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,54
33135-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,54
33136-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,93					1 260 907,69	252 181,54
33137-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,54
33138-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,53
33139-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,54
33140-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,93					1 260 907,69	252 181,54
33141-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,54
33142-ВЛК-24-АМ-Л от 23.08.2024	1 260 907,69				315 226,92					1 260 907,69	252 181,53
Итого	216 077 954,76	226 405 025,51	227 171 118,83	215 311 861,44	53 827 965,36	227 171 118,83	45 434 223,77	215 311 861,44	215 311 861,44	43 062 372,29	

5. Пояснение к существенным статьям Отчета о движении денежных средств**5.1. Состав прочих поступлений (статья 4119 Отчета о движении денежных средств)**

В состав прочих поступлений в Отчете о движении денежных средств вошли следующие расчеты:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024
Итоговый поток в части уплаченного и полученного НДС	3 297
Возврат от поставщиков	25
Прочие поступления	1
Итого	3 323

5.2. Состав прочих платежей (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)

В состав прочих платежей в Отчете о движении денежных средств вошли следующие расчеты:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024
Перечисление прочих налогов	3 895
Перечисление по Договорам ГПХ	272
Возврат покупателям ранее полученной предоплаты	8 333
Прочие перечисления работникам	116
Перечисления по Договорам страхования	4 023
Удержания по исполнительным листам сотрудников	164
Расходы на услуги банков	61
Итого:	16 864

6. Расчеты со связанными сторонами**6.1. Перечень связанных сторон**

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Факт принадлежности Общества к группе компаний (степень аффилированности) или иными связанными сторонами:

Наименование лица	Вид участия <1>	Дата внесения в список
ООО КОМПАНИЯ КЭЖУЙСЫ, ИНН 2540283075 КПП 254001001	Участник – 100% в уставном капитале Общества	10.06.2024
ООО КОМПАНИЯ ПРОДУКЦИЙ «ЛЯНТАЙ» (ЗОНЫ ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ ЯНПУ)/(Китай) Рег.№91460108МАО9А4ВХ9Т	Участник ООО КОМПАНИЯ КЭЖУЙСЫ (96% УК)	10.06.2024
ООО «ДАЛЬСЕЛЬКОР» ИНН 2540219190 КПП 251001001	Участник ООО КОМПАНИЯ КЭЖУЙСЫ (4% УК)	10.06.2024

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ЛЯНТАЙ ПО НАУЧНО_ТЕХНИЧЕСКОМУ РАЗВИТИЮ СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА ХЭЙЛУНЦЗЯН» (Китай) рег.№91230103301223021M	Участник ООО «Дальселькор» (100% УК)	10.06.2024
Чжао Сянюй (Китай) ИНН 254009225620	Директор ООО Компания КЭЖУЙСЫ, Бенефициар ООО «НОВОЭКОТРАНС»	10.06.2024
Ян Вэй (Китай) ИНН 251006465442	Генеральный директор ООО «ДАЛЬСЕЛЬКОР»	10.06.2024
ООО «ЛТ АГРО ИНВЕСТ» ИНН 2540249691 КПП 254001001	Участники: 1) ООО «Дальселькор» (40% УК) 2) ООО «Ханка Органик» (60% УК) ЕИО/Управляющая организация: ООО КОМПАНИЯ «Кэжуйсы»	10.06.2024
ООО «ХАНКА ОРГАНИК» ИНН 2540216880 КПП 254001001	Участники: 1) ООО «Дальселькор» (40% УК) 2) ООО «Ханка Органик» (60% УК) ЕИО/Управляющая организация: ООО КОМПАНИЯ «Кэжуйсы»	10.06.2024
ООО «ОКЕАН ИНВЕСТ ХОЛДИНГ» ИНН 2540268824 КПП 254001001	Участник – ООО КОМПАНИЯ «КЭЖУЙСЫ» (100% УК) Директор – Цао Цзиньян	10.06.2024
ООО «ЦЕРЕРА» ИНН 2540279368 КПП 254001001	Участник – ООО КОМПАНИЯ «КЭЖУЙСЫ» (100% УК) Генеральный директор – Цао Цзиньян	10.06.2024
ООО «ЦЕРЕРА АГРО» ИНН 9702069384 КПП 770201001	Участник ЦЕРЕС АГРО ЛИМИТЕД (100% УК) Генеральный директор – Цао Цзиньян	14.08.2024
ЦЕРАС АГРО ЛИМИТЕД (Гонконг) рег.№ 76709521-000-06-24-0	Единственный участник – ООО «ЦЕРЕРА АГРО» (100% УК) Директора – Цао Цзиньян, Чжао Сянюй	14.08.2024
Цао Цзиньян ИНН 280132139020	Директор Общества Генеральный директор ООО «ЦЕРЕРА АГРО», Директор ООО «ОКЕАН ИНВЕТ ХОЛДИНГ», Генеральный директор ООО «ЦЕРЕРА», Один из директоров ЦЕРЕС АГРО ЛИМИТЕД	03.06.2024

6.2.Расчеты со связанными сторонами за отчетный период

Общество раскрывает информацию о задолженности на 31.12.2024г. по следующим группам связанных лиц:

руб.

Контрагент	Договор	Сальдо/Дт	Сальдо/Кт	Характер взаимоотношений
ООО «ДАЛЬСЕЛЬКОР»	Договор на оказание транспортных услуг при перевозке грузов №Д17/24 от 27.09.2024		7 872 642,00	Транспортные услуги по перевозке грузов
ООО «ОКЕАН ИНВЕСТ ХОЛДИНГ»	Договор на оказание транспортных услуг при перевозке грузов №41/24 от 27.08.2024		24 886 692,40	Транспортные услуги по перевозке грузов
ООО «ЦЕРЕРА АГРО»	Договор на оказание транспортных услуг при перевозке грузов №б/н от 01.11.2024		11 396 978,00	Транспортные услуги по перевозке грузов
ООО «ЦЕРЕРА»	ДОГОВОР ЗАЙМА БН от 12.12.2024	303 245,90		Займ выданный

Общество осуществляет операции со связанными сторонами на обычных коммерческих условиях.

Условия договоров со связанными сторонами предусматривает возможность неденежной формы расчетов. Неденежные расчеты преимущественно включают в себя взаимозачеты с целью оптимизации платежей.

6.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Затраты Общества по оплате услуг основного управленческого персонала (директор, главный бухгалтер) включает в себя:

Наименование статьи расхода по оплате услуг управленческого персонала	тыс.руб.
	2024г.
Кратосрочные вознаграждения, всего:	675,29
в том числе:	
по оплате труда	572,08
налоги и обязательные платежи, начисленные в бюджетные и внебюджетные фонды	103,21

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Система управления рисками регулярно анализируется Обществом с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий. По результатам анализа чувствительности Общества к рискам, была определена вероятность наступления каждого риска:

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Вероятность наступления (низкая, средняя, высокая)
Рыночные риски	С возможностью неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют	средняя

Кредитные риски	С возможностью неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе, предоставление отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги)	средняя
Риск ликвидности	С возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам	средняя
Правовые риски	С изменениями валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства	средняя
Страновые и региональные риски	С политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых Общество осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрировано в качестве налогоплательщика	средняя
Репутационный риск	С уменьшением числа заказчиков (клиентов) Общества вследствие негативного представления в качестве реализуемой им продукции, работ, услуг, соблюдения сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.	средняя

8. Существующие и потенциальные судебные иски и разбирательства

По состоянию на 31.12.2024г. Общество не является участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты хозяйственной деятельности.

9. Налоговые проверки

В 2024 году Обществом были успешно пройдены камеральные налоговые проверки Декларации по налогу на прибыль за 6 мес.2024г. и 9 мес.2024г. Доначислений и перерасчетов по результатам проверок со стороны ИФНС не было.

10. Непрерывность деятельности

Организация ООО «Новозкотранс» планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

На дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2024 год решений о прекращении деятельности, ликвидации, либо реорганизации Общества не принималось.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Информация об участии в совместной деятельности раскрывается в соответствии с ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности», утвержденное Приказом Минфина РФ от 24.11.2003 года №105н (ред. от 18.09.2006г.).

Общество в отчетном периоде в совместной деятельности не участвовало.

12. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности осуществляется согласно ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 года №63н.

Существенные исправления в бухгалтерском учете, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность отсутствуют.

13. События после отчетной даты и влияние экономической ситуации, сложившейся в 2024 году.

Информации о наличии событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с п.5 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденный Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 года №56н, по результатам проверки не установлено.

В 2024 году на деятельность Общества и на бухгалтерскую отчетность продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан, отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации и осуществления производственно-хозяйственной деятельности.

Введение и последующее усиление санкций продолжает сказываться на увеличении Экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и увеличении волатильности на рынках капитала, изменчивости курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования. Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, санкции не затронули напрямую деятельность Общества. Руководство Общества считает, что указанная ситуация не окажет существенного влияния на деятельность Общества в обозримом будущем, и не влечет значительной неопределенности в непрерывности деятельности Общества. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от настоящей оценки.

Директор ООО «Новозкотранс»

«20» марта 2025 года



Цао Цзиньян