

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	85 923	(11 340)	324 272	-	-	(13 778)	-	-	-	410 195	(49 118)
	5110	за 2023г.	25 633	(17 240)	75 304	(15 014)	14 961	(9 061)	-	-	-	85 923	(11 340)
в том числе:													
Неисключительное право на использование базы данных	5101	за 2024г.	61 408	-	298 182	-	-	(30 680)	-	-	-	359 590	(30 680)
	5111	за 2023г.	-	-	61 408	-	-	-	-	-	-	61 408	-
Исключительное право на произведения науки, литературы и искусства, включая аудиовизуальные произвед	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	834	(834)	-	(834)	834	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	942	(508)	-	-	-	(98)	-	-	-	942	(606)
	5113	за 2023г.	1 134	(536)	-	(192)	139	(111)	-	-	-	942	(508)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2024г.	23 573	(10 832)	26 090	-	-	(7 000)	-	-	-	49 663	(17 832)
	5114	за 2023г.	23 665	(15 870)	13 896	(13 988)	13 988	(8 950)	-	-	-	23 573	(10 832)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	6	6
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	4	4
Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5132	-	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	106 667	-	-	-	106 667
	5170	за 2023г.	-	106 667	-	-	106 667
в том числе: Разработка типовых технических проектов навалочных судов океанского плавания для перевозки зерновых	5161	за 2024г.	106 667	-	-	-	106 667
	5171	за 2023г.	-	106 667	-	-	106 667
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	372 741	-	(324 272)	48 469
	5190	за 2023г.	12 323	1 573	-	(13 896)	-
в том числе: Исключительное право правообладателя на использование базы данных	5181	за 2024г.	-	26 090	-	(26 090)	-
	5191	за 2023г.	12 323	-	-	(12 323)	-
Неисключительное право на использование базы данных	5182	за 2024г.	-	216 189	-	(167 719)	48 469
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неисключительное право на использование программы для ЭВМ	5183	за 2024г.	-	130 462	-	(130 462)	-
	5193	за 2023г.	-	1 573	-	(1 573)	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	3 175 415	(436 400)	4 324 370	(3 946 637)	4 190 007	(175 811)	-	-	-	3 553 148	(193 204)
	5210	за 2023г.	801 441	(313 849)	2 521 431	(147 458)	21 672	(144 222)	-	-	-	3 175 415	(436 400)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	-	-	2 583 138	-	-	-	-	-	-	2 583 138	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	1 943	(1 886)	-	(475)	475	(59)	-	-	-	1 468	(1 470)
	5212	за 2023г.	1 994	(1 867)	-	(51)	51	(70)	-	-	-	1 943	(1 886)

Офисное оборудование	5203	за 2024г.	120 181	(97 039)	178 077	(36 171)	35 228	(34 072)	-	-	-	262 087	(95 883)
	5213	за 2023г.	112 382	(77 227)	11 257	(3 458)	3 579	(23 391)	-	-	-	120 181	(97 039)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	104 221	(38 028)	10 283	(5 153)	3 120	(25 519)	-	-	-	109 351	(60 427)
	5214	за 2023г.	47 295	(25 017)	58 077	(1 152)	1 152	(14 163)	-	-	-	104 221	(38 028)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	4 226	(1 699)	1 152	(1 272)	811	(385)	-	-	-	4 106	(1 273)
	5215	за 2023г.	17 089	(16 865)	2 487	(15 350)	15 350	(183)	-	-	-	4 226	(1 699)
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	69 280	(40 361)	107 829	(60 698)	35 743	(4 934)	-	-	-	116 411	(9 552)
	5216	за 2023г.	66 384	(36 969)	2 966	(70)	5	(3 397)	-	-	-	69 280	(40 361)
Правила пользования активами	5207	за 2024г.	577 080	(257 387)	121 889	(549 846)	343 630	(110 842)	-	-	-	149 123	(24 599)
	5217	за 2023г.	555 279	(155 904)	25 086	(3 285)	1 535	(103 018)	-	-	-	577 080	(257 387)
Предоплата, с учетом характера приобретаемого актива	5208	за 2024г.	184 989	-	863 277	(720 802)	-	-	-	-	-	327 464	-
	5218	за 2023г.	1 018	-	308 063	(124 092)	-	-	-	-	-	184 989	-
Приобретение ОС для собственных нужд	5209	за 2024г.	2 113 495	-	458 725	(2 572 220)	-	-	-	-	-	-	-
	5219	за 2023г.	-	-	2 113 495	-	-	-	-	-	-	2 113 495	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	2 853 179	97 075 602	-	(99 526 001)	402 781
	5250	за 2023г.	2 922 138	175 857 012	-	(175 925 971)	2 853 179
в том числе: Объекты основных средств для лизинга	5241	за 2024г.	2 853 179	96 953 713	-	(99 404 112)	402 781
	5251	за 2023г.	2 922 138	175 857 012	-	(175 925 971)	2 853 179
Оборудование	5242	за 2024г.	-	121 889	-	(121 889)	-
	5252	за 2023г.	-	23 351	-	(23 351)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: Модернизация оборудования	5261	28 112	12 212
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-

Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Косов Павел Николаевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г. _____

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

C.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	5 064	-	5 064	194 468	(180 138)	-	-	-	19 394	-	19 394
	5421	за 2023г.	3 438	-	3 438	72 361	(70 735)	-	-	-	5 064	-	5 064
Готовая продукция	5402	за 2024г.	5 064	-	5 064	194 468	(180 138)	-	-	-	19 394	-	19 394
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для продажи	5407	за 2024г.	809 301	(623 362)	185 939	4 392 114	(4 453 631)	591 163	(453 903)	-	747 784	(486 102)	261 682
	5427	за 2023г.	899 864	(675 720)	224 144	1 401 305	(1 491 868)	508 638	(456 280)	-	809 301	(623 362)	185 939

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Косов Павел Николаевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	134 167 422	(5 288 681)	172 844 653	(4 344 995)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	26 217	(26 217)	13 697	(13 697)
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	234 932	(234 699)	166 423	(160 661)
Чистые инвестиции в аренду	5505	за 2024г.	115 612 769	(3 247 581)	151 489 634	(2 602 818)
Активы по инвестиционному лизингу	5506	за 2024г.	18 293 504	(1 780 184)	21 174 899	(1 567 819)
	5505	за 2024г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	48 548 403	(11 562 976)	68 424 763	(12 262 633)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	4 790 016	(4 613 373)	4 015 597	(3 920 606)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	966 097	(892 393)	587 394	(556 173)
Прочая	5513	за 2024г.	5 798 563	(3 949 344)	6 926 053	(5 239 169)
Чистые инвестиции в аренду	5514	за 2024г.	31 771 045	(1 264 786)	47 071 951	(887 830)
Активы по инвестиционному лизингу	5515	за 2024г.	4 807 309	(843 080)	6 245 915	(1 658 855)
Расчеты с бюджетом	5516	за 2024г.	415 373	-	3 577 853	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	182 715 825	(16 851 657)	241 269 416	(16 607 628)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 752 428	-	11 635 132	-	10 284 692	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 971 610	-	4 638 980	-	5 950 029	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	556 173	-	852 393	-	866 094	-
прочая	5543	6 839 877	-	5 425 662	-	3 381 123	-
чистые инвестиции в аренду	5544	327 508	-	225 576	-	87 446	-
активы по инвестиционному лизингу	5545	1 057 260	-	452 521	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	62 050 085	101 527 726
в том числе:				
кредиты, займы	5552	за 2024г.	62 050 085	101 527 726
займы	5553	за 2024г.	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-
	5555	за 2024г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	19 852 520	36 924 770
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 397 291	4 168 138
авансы полученные	5562	за 2024г.	3 928 244	5 452 350
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	136 135	156 103
кредиты, займы	5564	за 2024г.	14 346 000	27 096 542
займы	5565	за 2024г.	-	-
прочая	5566	за 2024г.	44 850	51 637
	5567	за 2024г.	-	-
Итого	5550	за 2024г.	81 902 605	138 452 496

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	1 048	736	1 568
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	326	351	114
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	721	385	1 453
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Косов Павел Николаевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	170 731	59 720
Расходы на оплату труда	5620	1 966 708	1 732 708
Отчисления на социальные нужды	5630	397 079	352 723
Амортизация	5640	213 342	154 151
Прочие затраты	5650	2 893 986	2 471 063
Итого по элементам	5660	5 641 846	4 770 365
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 641 846	4 770 365

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

Руководитель

(подпись)

Косов Павел Николаевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	257 999	330 930	(259 647)	(44 376)	284 906
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	122 929	184 753	(159 913)	(9 039)	138 730
Резерв по вознаграждениям	5702	135 070	146 177	(99 734)	(35 337)	146 176

Руководитель _____
(подпись)

Косов Павел Николаевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	328 966 801	208 272 658	-
в том числе:				
Поручительства	5801	-	-	-
Обеспечение обязательств по договорам лизинга полученные	5802	328 966 801	208 272 658	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Косов Павел Николаевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Косов Павел Николаевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.