

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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		Убыток от обесценения	Переходные положения переоценки		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	82 277	(763)	61 052	-	(10 828)	-	-	143 329	(11 590)
	5110	за 2023 г.	1 271	(635)	77 633	-	(127)	-	3 372	82 277	(763)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	3372	-	775	-	(2 040)	-	-	4 147	(2 040)
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	3 372	3372	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024 г.	78 905	(763)	60 277	-	(8 788)	-	-	139 182	(9 550)
	5112	за 2023 г.	1 271	(635)	77 633	-	(127)	-	-	78 905	(763)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2024 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	61 052	(61 052)	-	
	5190	за 2023 г.	14 012	63 621	(77 633)	-	
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	775	(775)	-	
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	
АСУП Информационная Логистическая Система доработка (ИЛС ИLSAR)	5187	за 2024 г.	-	60277	(60 277)	-	
	5197	за 2023 г.	14 012	63 621	(77 633)	-	
Интернет-портал							

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.	5240	за 2024 г.	561 774	474 114	-24 878	-338 314	672 696
	5250	за 2023 г.	380 712	551 511	-138 821	-231 628	561 774
в том числе:							
Воронка приемная с емкостью для сбора металлических отходов б/у	5241	за 2024 г.	-	233	-	-	233
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Площадки обслуживания магнитных сепараторов б/у	5242	за 2024 г.	-	146	-	-	146
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Бункер приемный б/у	5243	за 2024 г.	-	75	-	-	75
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Преобразователь напряжения для питания и управления железоотделителем с системой контр.	5244	за 2024 г.	-	735	-	-	735
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Железоотделитель подвесной самоочищающийся электромагнитный ПЗС-160/60/4, 5-03М н330036/у	5245	за 2024 г.	-	6 693	-	-	6 693
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Газификация терминала	5246	за 2024 г.	1 203	-	-	-	1 203
	5256	за 2023 г.	1 203	-	-	-	1 203
Электростанция. Техническое перевооружение	5247	за 2024 г.	-	363	-	-	363
	5257	за 2023 г.	-	363	-	-	363
Ветро-пылезащитное ограждение открытых складских площадок	5248	за 2024 г.	467 467	145 466	-	-	612 933
	5258	за 2023 г.	82 134	385 333	-	-	467 467
АИС производственного экологического контроля	5249	за 2024 г.	-	1 893	-	-	1 893
	5259	за 2023 г.	-	1 893	-	-	1 893
Здание поста электрической централизации и железнодорожной связи. Реконструкция		за 2024 г.	58 517	22 767	-	-81 284	-
		за 2023 г.	23 070	35 447	-	-	58 517
Здание слесарной мастерской		за 2024 г.	5 585	40 207	-	-	45 792
		за 2023 г.	5 585	-	-	-	5 585
Ограждение пункта пропуска спиральным барьером "Егоза"		за 2024 г.	8	715	-	-724	-
		за 2023 г.	-	8	-	-	8
МАГНИТНЫЙ СЕПАРАТОР ПС2		за 2024 г.	-	771	-	-	771
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА ОХРАННОГО ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ (модернизация)		за 2024 г.	-	17 542	-	-17 542	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА ПЕРИМЕТРАЛЬНОЙ ОХРАНЫ И СИГНАЛИЗАЦИИ Bolid		за 2024 г.	-	19 592	-	-19 592	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Система водосточного обогрева зданий РТУ		за 2024 г.	-	9 000	-	-9 000	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Модернизация автом.системы пожарной сигнализации и оповещения о пожаре		за 2024 г.	-	3 308	-	-3 308	-
		за 2023 г.	-	4 954	-	-4 954	-
СИСТЕМА ПОДАЧИ СМАЗКИ		за 2024 г.	-	3 172	-	-3 172	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА КОНДИЦИОНИРОВАНИЯ АБК зпк		за 2024 г.	-	3 658	-	-3 658	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА ЦЕНТРАЛИЗОВ.ПОДАЧИ СМАЗКИ НА КЛ 3,4		за 2024 г.	-	2 738	-	-2 738	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Анкерные линии ПС-11,12		за 2024 г.	-	1 692	-	-1 692	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GAZeLe NEXT		за 2024 г.	-	3 334	-	-3 334	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тахеометр электронный		за 2024 г.	-	338	-	-338	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Радиостанция MOTOROLA DM4400/VHF/136-174МГц н14257		за 2024 г.	-	275	-	-275	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой		за 2024 г.	-	15 500	-	-15 500	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Станок токарно-винторезный мод.СТ16К25Б РМЦ 1500мм		за 2024 г.	-	4 120	-	-4 120	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Точка доступа Cisco AIR-AP1562		за 2024 г.	-	337	-	-337	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тележка самоходная PROLIFT ST 15 L		за 2024 г.	-	107	-	-107	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GEELY ATLAS PRO		за 2024 г.	-	2 588	-	-2 588	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
МФУ Ricoh IM 3500 с тумбой		за 2024 г.	-	376	-	-376	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CADILLAC ESCALADE		за 2024 г.	-	20 000	-	-20 000	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автосканер диагностический FCAR F75-G		за 2024 г.	-	275	-	-275	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Машина посудомоечная МПК-500Ф-01		за 2024 г.	-	138	-	-138	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
МАГНИТНЫЙ СЕПАРАТОР №2А		за 2024 г.	-	10 788	-	-10 788	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
МАГНИТНЫЙ СЕПАРАТОР ПС4		за 2024 г.	-	10 917	-	-10 917	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Погрузчик колесный, L120Н		за 2024 г.	-	10 587	-	-10 587	-
		за 2023 г.	-	38 531	-	-38 531	-
Административно-бытовой корпус		за 2024 г.	-	6 404	-	-6 404	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
СЕТИ ПРОИЗВОДСТВЕННО-ПРОТИВОПОЖАРНОГО ВОДОПРОВОДА, ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №2, инв.00001651 (ремонт металлоконструкций)		за 2024 г.	-	27 148	-	-27 148	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автодороги и площадки		за 2024 г.	-	10 090	-	-10 090	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №10		за 2024 г.	-	4 262	-	-4 262	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №7		за 2024 г.	-	4 914	-	-4 914	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №8		за 2024 г.	-	10 934	-	-10 934	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №9		за 2024 г.	-	10 922	-	-10 922	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
МАГНИТНЫЙ СЕПАРАТОР ПС12		за 2024 г.	-	11 685	-	-11 685	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №3		за 2024 г.	-	4 914	-	-4 914	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №4		за 2024 г.	-	4 914	-	-4 914	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №2		за 2024 г.	-	4 914	-	-4 914	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №1		за 2024 г.	-	9 801	-	-9 801	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
сепаратор магнитный LFC 75/75/324 SC1 ERIEZ н15031 б/у		за 2024 г.	11 685	-	11 685	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект крепежа сбор.28/19KM		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	417	-290	127	-	-

Опора ОП-1	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	81 982	-64 304	17 677	-	-
Опора ОП-2	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 301	-1 301	-	-	-
Опора ОП-3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	214	-214	-	-	-
Вертикальная связь ВС1	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	3 462	-2 756	707	-	-
Вертикальная связь ВС2	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	2 620	-2 086	535	-	-
Вертикальная связь ВС3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	166	-142	24	-	-
Вертикальная связь ВС4	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	193	-193	-	-	-
Вертикальная связь ВС5	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	142	-142	-	-	-
Вертикальная связь ВС6	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	46	-46	-	-	-
Горизонтальная связь ГС1	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	557	-443	114	-	-
Горизонтальная связь ГС2	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	352	-280	72	-	-
Горизонтальная связь ГС3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	108	-108	-	-	-
Горизонтальная связь ГС4	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	80	-70	10	-	-
Горизонтальная связь ГС5	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	32	-32	-	-	-
Горизонтальная связь ГС6	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	18	-18	-	-	-
Горизонтальная связь ГС7	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	30	-30	-	-	-
Горизонтальная связь ГС8	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	10	-10	-	-	-
Распорка Р1	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	19 360	-18 435	925	-	-
Шайба Ш	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 489	-1 163	327	-	-
Метизы МЭ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 033	-828	205	-	-
Панель ограждения Тип 6 (3480*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	227	-227	-	-	-
Панель ограждения Тип 7 (2980*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	195	-130	65	-	-
Панель ограждения Тип 1 (5980*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	117 225	-59 884	57 341	-	-
Панель ограждения Тип 5 (3980*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 560	-953	607	-	-
Пластина "Платик" (1,5*50*72) с отв.под болт М8	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	9 214	-4 884	4 330	-	-
Панель ограждения Тип 4 (4480*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	526	-526	-	-	-
Панель ограждения Тип 2 (4980*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 627	-976	651	-	-
Болт головка М12*50	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	423	-227	196	-	-
Шайба плоская 12	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	103	-55	48	-	-
Гайка М12	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	253	-136	118	-	-
Прокладка-пластина 2ф-1	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 016	-545	471	-	-
Панель ограждения Тип 3 (4730*250*1,5)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 054	-876	177	-	-
Болт головка М8*22.58.20	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 353	-766	587	-	-
Болт головка М6*25.58.20	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 538	-	1 538	-	-
Шайба плоская 8.20	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	439	-116	322	-	-
Гайка М8.8.20	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	875	-287	588	-	-
Гайка М8.6.20	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	209	-	209	-	-
Система пылеподавления угольного склада	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 608	66 663	-	-68 271	-
МАГНИТНЫЙ СЕПАРАТОР ПС6	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	639	-	639	-	-
Гайка гидравлическая М260х4 52Е	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	126	-	-	-126	-
Модуль Cisco C2960X-STACK=	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Модуль Cisco SFP-10G-SR-S	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Насос Grundfos SEG.40.12.EX.2.50B	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подсистема	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект крепежа	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Утеплитель 100мм	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пленка изоспан НГ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пожарные отсечки	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Кассеты из стали и профиль для цоколя	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Кассеты фасадные (выше цоколя)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Откосы и отливы (окна, двери)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Охрытые парапета	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Терминал абонентский Smart-S2435 с установкой	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Блок питания Cisco PWR-C2-1025WAC	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco WS-C2960XR-48FPD-I	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-01	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА СПУТНИКОВОГО МОНИТОРИНГА	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-

ТРАНСПОРТНЫХ СРЕДСТВ		за 2023 г.	-	311	-	-311	-
Дооборудование объекта ос "БРИКЕТИРОВЩИК", инв.№000004159		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	193	-	-193	-
Прибор определения класса чистоты масла OPM II, Bosch Rexroth в комплекте		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	414	-	-414	-
Модернизация азартенка объекта "Комплексная водооч.система ливневых и хоз-бытовых стоков"		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 769	-	-1 769	-
Блок-модуль поста охраны (территория старого АБК)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 447	-	-1 447	-
Коммутаторы в комплекте		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 708	-	-1 708	-
Модернизация объекта "Площадка для временного накопления металлолома", инв. №4126		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	27	-	-27	-
Стеллаж		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	453	-	-453	-
Аппарат сварочный		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	257	-	-257	-
МФУ Ricoh Aficio IM C2500A с лицензией		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	402	-	-402	-
Серверное оборудование HPE		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 805	-	-1 805	-
Мойка высокого давления HDS-E		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	646	-	-646	-
Гидростанция регулирования давления в гидравлических цилиндрах		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 667	-	-1 667	-
Насос P203- 4XNBO-...-24-1A1.01		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	398	-	-398	-
Стойка Hyperline в сборе		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	704	-	-704	-
Станок электро-эрозионный модель M800		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	3 550	-	-3 550	-
Ричтрак LEMA FRB-2060		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 793	-	-1 793	-
Стеллаж мобильный		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	634	-	-634	-
Погрузчик колесный, L120H		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	38 528	38 528	-	-
ИБП СИП380А100МДШ14-33/СК01 с 3х силовыми модулями		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	6 652	-	-6 652	-
Компьютер промышленный IROBO-6000-350-W		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	281	-	-281	-
ПЛИТА ЭПК-46ЖШ-К-2/1		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	241	-	-241	-
Приставка - брифинг SS MINISTRY 711 MNS2971102 орех южный		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	132	-	-132	-
Стол письменный SS MINISTRY 102 OPEX ЮЖНЫЙ MNS2910202		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	367	-	-367	-
Приставка SS MINISTRY 203L OPEX ЮЖНЫЙ MNS2920302		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	202	-	-202	-
Приставка SS MINISTRY 200 OPEX ЮЖНЫЙ MNS2920002		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	199	-	-199	-
Греденция SS MINISTRY 404 OPEX ЮЖНЫЙ MNS2940402		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	217	-	-217	-
Шкаф SS_DAO комб.DA9020U TA23A афр.орех		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	310	-	-310	-
Шкаф SS_DAO со стекл. дв.DA9020A TA23A афр.орех		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	405	-	-405	-
Ремонт подкрановых путей Стакера №3 и Реклаймера №4	958	за 2024 г.	-	55 166	-	-56 124	-
Конвейер лент. Map TakRaf №9		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	3 448	-	-3 448	-
Конвейер лент. Map TakRaf №7		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	6 522	-	-6 522	-
Конвейер лент. Map TakRaf №21, в комплекте		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	8 763	-	-8 763	-
Восстановление антикоррозийного покрытия ПС6, инв.№1655		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	5 552	-	-5 552	-
Восстановление антикоррозийного покрытия ПС7 инв.№1656		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	6 020	-	-6 020	-
Ремонт погрузчика Volvo L120F		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	6 135	-	-6 135	-
Болт головка M12*50	75	за 2024 г.	-	75	75	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	75
Болт головка M8*22.58.20	173	за 2024 г.	-	173	173	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	173
Болт головка M8*25.58.20	1 538	за 2024 г.	-	1 538	1 538	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	1 538
Гайка M12	45	за 2024 г.	-	45	45	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	45
Гайка M8.6.20	209	за 2024 г.	-	209	209	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	209
Гайка M8.8.20	433	за 2024 г.	-	433	135	-	298
		за 2023 г.	-	-	-	-	433
Панель ограждения Тип 1 (5980*250*1,5)	21 777	за 2024 г.	-	21 777	21 777	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	21 777
Панель ограждения Тип 2 (4980*250*1,5)	217	за 2024 г.	-	217	217	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	217
Панель ограждения Тип 3 (4730*250*1,5)	177	за 2024 г.	-	177	177	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	177
Панель ограждения Тип 5 (3980*250*1,5)	87	за 2024 г.	-	87	87	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	87
Пластина "Платик" (1,5*50*72) с отв.под болт M8	1 697	за 2024 г.	-	1 697	1 697	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	1 697
Прокладка-пластина 2ф-1	181	за 2024 г.	-	181	181	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	181
Шайба плоская 12	18	за 2024 г.	-	18	18	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	18
Шайба плоская 8.20	108	за 2024 г.	-	108	108	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	108

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате	5260	129 797	7 253
в том числе:			
СИСТЕМА ПЕРИМЕТРАЛЬНОЙ ОХРАНЫ И СИГНАЛИЗ. ЗПК	5261	19 592	-
АВТОМАТИЧ.УСТАНОВКА ПС И ОПОВЕЩЕНИЯ ЛЮДЕЙ О	5262	3 308	4 954
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №5 ЗПСК	5263	393	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №10	5264	243	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №2	5265	410	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №1	5266	582	-

ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №9	5267	542	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №8	5268	542	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №7	5269	657	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №6 с ТПЗ		575	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №4		405	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №3		426	-
ПОСТ ЭЛ.ЦЕНТРАЛИЗАЦИИ И Ж/Д СВЯЗЬ		79 445	-
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ ТРАНСФОРМ. ПОДСТАНЦИЯ №2		291	-
РАЗМОРАЖИВАЮЩЕЕ УСТРОЙСТВО №2 с ТП №7,8 ЗПК		1 012	-
РАЗМОРАЖ.УСТРОЙСТВО (тепляк) с ТП №6		1 231	-
НАСОСНАЯ СТАНЦИЯ ППП Водоснабжения с ТП №5		235	-
КОНВЕЙЕРНАЯ ГАЛЕРЕЯ №1		397	-
ОГРАЖДЕНИЕ ТЕРРИТОРИИ ЗПК		724	-
Система охранного видеонаблюдения		17 542	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №11		530	-
ПЕРЕСЫПНАЯ СТАНЦИЯ №12		528	-
Ограда металлическая (площадки для автотранспорта)		187	-
Комплексная водоочистительная система ливневых и хоз-бытовых		-	1 769
Площадка для временного накопления металлолома		-	27
БРИКЕТИРОВЩИК №1		-	193
Система спутникового мониторинга транспортных средств		-	311
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5270	15 985	1 637
в том числе:			
СИСТЕМА ВЫДЕЛЕННОЙ ЭЛЕКТРОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНОЙ	5271		733
СИСТЕМА ВЭРС	5272	-	386
Площадка для временного накопления металлолома	5273	-	13
Площадка для сбора, сортировки, накопления отходов	5274	-	508
РЕМОНТНО-МЕХАНИЧЕСКИЕ МАСТЕРСКИЕ	5275	1 343	-
АДМИНИСТРАТИВНО-БЫТОВОЙ КОРПУС, 3 ГК	5276	2 001	-
Система охранного видеонаблюдения	5277	7 708	-
СИСТЕМА ПЕРИМЕТРАЛЬНОЙ ОХРАНЫ И СИГНАЛИЗ. ЗПК	5278	4 935	-

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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 820 906	2 822 045	2 822 094
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (Убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	35 420	-	-	-	-	-	-	35 420	-
	5311	за 2023 г.	35 420	-	-	-	-	-	-	35 420	-
в том числе:											
Приобретение доли в уставном капитале	5302	за 2024 г.	35 420	-	-	-	-	-	-	35 420	-
	5312	за 2023 г.	35 420	-	-	-	-	-	-	35 420	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	35 420	-	-	-	-	-	-	35 420	-
	5310	за 2023 г.	35 420	-	-	-	-	-	-	35 420	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	стисание на финансовый результат	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5560	за 2024 г.	2 780 610	1 880 115	243	(2 293 290)	(2)	-	-	-	(104 943)	2 367 676
	5580	за 2023 г.	6 012 929	2 741 124	-	(5 868 500)	-	-	-	-	-	2 780 610
	5561	за 2024 г.	765 779	257 823	1	(278 477)	(2)	-	-	-	-	745 124
авансы полученные	5581	за 2023 г.	226 987	621 368	-	(82 576)	-	-	-	-	-	765 779
	5562	за 2024 г.	1 563 082	1 279 996	-	(1 563 064)	-	-	-	-	-	1 280 014
	5582	за 2023 г.	1 255 576	1 565 064	-	(1 255 556)	-	-	-	-	-	1 563 082
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	406 220	284 747	-	(406 220)	-	-	-	-	-	284 747
	5583	за 2023 г.	439 344	511 163	-	(439 344)	-	-	-	-	-	406 220
	5564	за 2024 г.	40 351	51 231	-	(40 351)	-	-	-	-	-	51 231
расчеты с персоналом	5584	за 2023 г.	38 023	40 351	-	(38 023)	-	-	-	-	-	40 351
	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	4 048 369	-	-	(4 048 369)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	5 178	6 318	242	(5 178)	-	-	-	-	-	6 560
	5586	за 2023 г.	4 630	5 178	-	(4 630)	-	-	-	-	-	5 178
	5550	за 2024 г.	2 780 610	1 880 115	243	(2 293 290)	-2	X	-	-	-	2 367 676
Итого	5570	за 2023 г.	6 012 929	2 741 124	-	(5 868 500)	-	-	-	-	(104 943)	2 780 610

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	289 686	223 942
Расходы на оплату труда	5620	1 317 139	1 071 837
Отчисления на социальные нужды	5630	384 426	314 766
Амортизация	5640	466 503	511 744
Прочие затраты	5650	1 394 879	1 420 073
Итого по элементам	5660	3 852 633	3 542 362
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	3 852 633	3 542 362

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	277 791	133 157	(327 990)	-	82 958
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	68 836	133 157	(119 035)	-	82 958
Оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	5702	208 955	-	(208 955)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	63 842	29 773	13 893
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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

АО «Ростерминалуголь»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Ростерминалуголь»
за 2024 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	4
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	5
2.1. КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:	5
2.2. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УСТАВ ОБЩЕСТВА, ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫЕ В УСТАНОВЛЕННОМ ПОРЯДКЕ, В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ.	5
2.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА	5
2.4. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ	6
2.5. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	6
2.6. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ ФИЛИАЛОВ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВ	7
2.7. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТАЮЩИХ	7
2.8. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	7
3. ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	7
3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	7
3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	8
3.3. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
3.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	11
3.6. ЗАПАСЫ	11
3.7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
3.8. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	12
3.9. УСТАВНЫЙ, РЕЗЕРВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ И НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ	12
3.10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ	12
3.11. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	12
3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	12
3.13. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	13
3.14. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14
3.15. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТЕ НАЛОГОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ (АКТИВОВ)	14
3.16. ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ДВИЖЕНИЕМ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	16
3.17. КУРСЫ ВАЛЮТ	17
3.18. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕКТАХ УЧЕТА АРЕНДЫ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ»	17
4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	17
5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ,	

ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	18
6. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ И ПОЛУЧЕННЫХ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	19
7. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	19
8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	19
8.1. ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА.	19
9. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	19
10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	19
11. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	20
12. РЕОРГАНИЗАЦИЯ	20
13. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	20
14. ПРОЦЕДУРЫ ПРАВОВОГО ХАРАКТЕРА	20
15. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	20
16. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИИ.	20
17. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	21

1. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федеральный Закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н;
- действующие в Федеральные стандарты бухгалтерского учета, Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации;
- Положения по учетной политике.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило 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, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (принцип непрерывной деятельности).

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все показатели приведены к требованиям сопоставимости.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось:

- в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом руководителя от 29 декабря 2023 года, №151/2023.
- с применением комплексной программы «1С: Предприятие 8.3, конфигурация "Управление производственным предприятием"».

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений организации.

План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится согласно СТО-028-2019, а также в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям, видам и группам основных средств не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена в целом по компании в течение 4 квартала 2022г.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств, включая запасы, нематериальные активы, НИОКР и оборудование к установке была также проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1. КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

Полное фирменное наименование Общества:	Акционерное общество «Ростерминалуголь» (далее по тексту документа – Общество)
Полное фирменное наименование Общества на английском языке:	Joint stock company «Rosterminalugol»
Сокращенное фирменное наименование Общества:	АО «Ростерминалуголь»
Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:	JSC «Rosterminalugol»
Дата государственной регистрации:	15 мая 1996 г.
Номер свидетельства о государственной регистрации (ОГРН):	Серия ЛО-001 № 36752 (ОГРН 1024701420787)
Наименование регистрирующего органа:	Кингисеппское ТО ЛОПП
Юридический адрес:	188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, ул. Химиков, д. 5В
Место нахождения:	188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, ул. Химиков, д. 5В
Почтовый адрес:	188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, ул. Химиков, д. 5В
Телефон:	8 (81375) 7-01-20
Адрес электронной почты:	info@rtuport.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	4707012248

2.2. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УСТАВ ОБЩЕСТВА, ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫЕ В УСТАНОВЛЕННОМ ПОРЯДКЕ, В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ.

В отчетном периоде изменения и дополнения в Устав Общества не вносились

2.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 года составляет 203 000 (Двести три тысячи) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

№ п/п	Вид акций	Количество акций/	Номинальная стоимость акций/долей на 31.12.2024 (руб.)	Номинальная стоимость акций/долей на 31.12.2023 (руб.)	Номинальная стоимость акций/долей на 31.12.2022 (руб.)
1	Обыкновенные именные	2 030	203 000	203 000	203 000
	Всего:		203 000	203 000	203 000

Уставный капитал Общества состоит из 2 030 (две тысячи тридцать) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

Общество не имеет в собственности акций других обществ.

2.4. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

На отчетную дату полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляло ООО «Универсальная Логистика» (ИНН 7704705881) на основании договора от 07.07.2023 № 1-УК/2023 О передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «Ростерминалуголь» управляющей организации.

В течение 2024 года лицами, занимающими должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Общества, не были совершены сделки по приобретению или отчуждению акций Общества.

Ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.

2.5. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество осуществляет любые виды хозяйственной деятельности, если они не запрещены законодательством Российской Федерации и не противоречат Уставу Общества.

Основными видами деятельности Общества в 2024 году являлись:

- транспортная обработка грузов;
- сдача в аренду имущества;
- осуществление внешнеэкономической деятельности.

Перечень имеющихся лицензий:

Наименование вида деятельности	Наименование лицензии	Номер	Дата выдачи	Дата окончания
Перегрузка опасных грузов в морских портах с одного транспортного средства на другое транспортное средство (одним из которых является судно) через склад, или непосредственно.	На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах.	МР-4 № 000650	27.02.2013	бессрочно
Транспортирование отходов I, II, III, IV классов опасности.	На осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I – IV классов опасности.	Л020-00113-47/00046608	21.10.2022	бессрочно
Перевозка автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд.	На осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами.	АН-78-000558	30.06.2019	бессрочно

2.6. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ ФИЛИАЛОВ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВ

Общество имеет следующие филиалы, представительства на отчетную дату:

№ п/п	Полное наименование филиала/представительства/обособленного подразделения	Сокращенное наименование	Местонахождения
1	Акционерное общество "Ростерминалуголь"	АО "Ростерминалуголь"	г. Санкт-Петербург, улица Коли Томчака, дом 12-14, литера А, помещение 3-Н
2	Акционерное общество "Ростерминалуголь"	АО "Ростерминалуголь"	Ленинградская область, Кингисеппский район, Вистинское с.п, Морской торговый порт Усть-Луга, Морской угольный терминал, стр. 1

2.7. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТАЮЩИХ

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Численность, чел.	600	597	600

2.8. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование аудиторской организации	ООО «Фирма «Консалт Информ-Универсал»
Наименование саморегулируемой организации (СРО):	СРО ААС
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ):	11306032244
Местонахождение:	119121, г. Москва, ул. Зубовская, д. 6
Почтовый адрес:	119121, г. Москва, ул. Зубовская, д. 6
Телефон, факс:	8 (495) 114-55-12
Адрес электронной почты:	matveev@brint.ru

3. ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Положение об Учетной политике Общества на 2024 год, утвержденное приказом Управляющего директора от 29 декабря 2023 года №151/2023, было разработано в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета».

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

В случае если при признании результатов интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации в качестве объекта нематериальных активов, в фактические затраты на приобретение, создание которого включены фактические затраты на приобретение, создание материального носителя (вещи), в котором

выражены такие результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, организация принимает решение учитывать такой материальный носитель (вещь) отдельно от объекта нематериальных активов в составе основных средств или запасов (в зависимости от соответствия определению и признакам таких активов), первоначальная стоимость объекта нематериальных активов уменьшается на величину расчетной стоимости этого материального носителя (вещи).

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2024 году не происходило.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Балансовая стоимость нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023 составляет 81 514 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 составляет 131 739 тыс. руб.

За 2024 год существенное по величине поступление нематериальных активов первоначальной стоимости составило 61 052 тыс. руб. Амортизация нематериальных активов за 2024 год составила 10 828 тыс. руб. Переоценка нематериальных активов не производится.

На основании результатов проверки признаков обесценения нематериальных активов на конец отчетного периода не установлено. Общество предполагает получать экономические выгоды от владения объектами нематериальных активов течение установленного (запланированного) срока полезного использования.

Раскрытие информации о нематериальных активах приведено в табличной части пояснений под номерами 1.1, 1.2, 1.3¹.

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". Данные активы учитываются в качестве запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Переоценка ОС не производится.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Инвестиционной недвижимостью признаётся недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся во владении (собственника или арендатора по договору аренды) с целью получения арендных платежей или прироста стоимости капитала, или того и другого, но не для использования в производстве или поставке товаров, оказании услуг, в административных целях; не для продажи в ходе обычной хозяйственной деятельности.

В бухгалтерском учете выделяются компоненты основных средств - части основных средств, первоначальная стоимость которых является значительной по отношению к общей первоначальной стоимости основного средства. При этом срок полезного использования компонента существенно отличается от срока полезного использования основного средства. Исключения составляют части основных средств, выделяемые в

¹ Здесь и далее по тексту пояснений указаны номера табличных пояснений в соответствии с нумерацией.

качестве компонентов в тех случаях, когда в течении срока полезного использования предполагается их использование на разных основных средствах (снятие с одного основного средства и установка на другое основное средство). Срок полезного использования таких компонентов может совпадать со сроком полезного использования основного средства.

В качестве отдельного компонента объекта основных средств со своим инвентарным № и сроком полезного использования учитывается стоимость планового ремонта, технического обслуживания и т. п. мероприятий по восстановлению объектов ОС, если одновременно выполняются следующие условия:

- периодичность проведения ремонтов объектов основных средств более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Ремонты подлежат капитализации при условии:
- сумма затрат на выполненные работы существенна – затраты составляют более 10% от первоначальной стоимости ОС, но не менее 1 млн руб.;
- затраты на ремонт равны или превышают установленный организацией лимит существенности затрат по ремонтам. Расчет лимита существенности затрат по ремонтам и отнесение ремонтов к капитализируемым выполняется техническими специалистами организации.
- ремонт соответствует критериям ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Амортизация по такому компоненту объекта основных средств начисляется тем же способом, который применяется по самому объекту ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью (определяемых на основании нормативно-технической документацией на объекты)
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается ежемесячно с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Ликвидационную стоимость принимаемого к учету объекта ОС считается равной нулю (так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной) в случаях, когда:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Амортизацию начисляется линейным способом

Способ начисления амортизации, ликвидационную стоимость и СПИ (элементы амортизации) пересматриваются в конце каждого года, а также при наступлении обстоятельств, которые влияют на них. По результатам, при существенности изменений, - изменяются соответствующие элементы для начисления амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности перспективно.

За 2024 год выбыло объектов с первоначальной стоимостью 82 113 тыс. руб., из них через продажу на сумму 2993 тыс. руб. Аналогичные показатели за предыдущий период 2023 г. составили выбыло объектов с первоначальной стоимостью 5178 тыс. руб., из них через продажу на сумму 589 тыс. руб. Балансовая стоимость выбывших основных средств, учтенная в составе прочих расходов, составила за 2024 год 15 900 тыс. руб. за 2023 год 232 тыс. руб. При разборе ликвидированных ОС в отчетном периоде производилось оприходование запасных частей за счет балансовой стоимости, всего за год на сумму 2 633 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе основных средств отсутствуют принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации объекты недвижимости.

Затраты на капитальные ремонты, учтенные в составе отдельных объектов основных средств, за

отчетный период составили 148 219 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года 92 564 тыс. руб.

На основании результатов проверки признаков обесценения внеоборотных активов на конец отчетного периода не установлено. Общество предполагает получать экономические выгоды от владения объектами основных средств в течение установленного (запланированного) срока полезного использования

У Общества отсутствуют объекты ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе, находящихся в залоге.

Информация об основных средствах раскрыта в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п. 2.1- 2.4.

3.3. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Существенными по величине капитальными вложениями в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, являются следующие вложения:

- «Ветро-пылезащитное ограждение открытых складских площадок» балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2024 составляет 612 933 тыс. руб.

- «Здание слесарной мастерской» балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2024 составляет 45 792 тыс. руб.

Признаков обесценения капитальных вложений на конец отчетного периода на основании результатов проверки не установлено.

Авансы, уплаченные Обществом в связи с осуществлением капитальных вложений, по состоянию на 31.12.2024 составляют 30 867 тыс. руб., из них существенные по величине:

Подрядчик	Номер и дата договора	Предмет договора, объект	Авансы по состоянию на 31.12.2024 (тыс. руб.)
ООО "Стройуникс"	№ 61/2024 от 24.06.24г.	Здание слесарной мастерской	30 867

Дополнительная информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 2.2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В зависимости от вида финансовых вложений бухгалтерский учет ведется по каждой единице финансовых вложений (предоставленные займы, приобретенная дебиторская задолженность и т.п.) либо партии (для акций, облигаций).

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества числятся долгосрочные финансовые вложения в виде долей в уставных капиталах других обществ общей стоимостью 35 420 тыс. руб. По состоянию на предыдущие две отчетные даты показатели не изменялись.

Общество проводит проверку финансовых вложений на обесценение.

Обществом резерв под обесценение финансовых вложений не создавался как по состоянию на 31.12.2024 г., так и по состоянию на 31.12.2023 г. На основании результатов годовой инвентаризации не было выявлено обстоятельств, свидетельствующих об устойчивом существенном снижении стоимости финансовых вложений, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

Раскрытие информации о финансовых вложениях в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 приведено в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п. 3.1, 3.2.

3.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества прочие внеоборотные активы отсутствуют.

К прочим внеоборотным активам относятся не перечисленные выше активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев. Такими активами являются расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов», в том числе неисключительные права пользования результатами интеллектуальной деятельности. Данные расходы подлежат списанию путем их распределения между отчетными периодами в течение периода, к которому они относятся.

По состоянию на 31.12.2022 на балансе Общества в составе прочих внеоборотных активов числились неисключительные права пользования программными продуктами в размере 7 316 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 на балансе Общества в составе прочих внеоборотных активов числились неисключительные права пользования программными продуктами в размере 3 875 тыс. руб., при переходе на ФСБУ 14/2022, данные активы списались. Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ 14/2022 отражены в 5 разделе Пояснений «СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ».

3.6. ЗАПАСЫ

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Общество применяет ФСБУ 5/2019.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, а в отдельных случаях - по справедливой стоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Способы расчета себестоимости запасов в 2024 году по сравнению с предыдущими отчетными периодами не изменялись.

В ходе инвентаризации запасов, проведенной перед составлением бухгалтерской отчетности за 2024 год, были выявлены запасы с признаками обесценения. В отношении таких запасов резерв под обесценение не создавался, так как в соответствии с пунктом 5.9 раздела 5 Положения об Учетной политике Общества на 2024 год, утвержденной приказом Управляющего директора от 29.12.2023 № 151/2023, резерв под обесценение не создается в отношении запасов, имеющих признаки обесценения, если фактическая себестоимость по каждой номенклатуре таких запасов не превышает 10% от общей стоимости запасов по состоянию на начало отчетного года.

Раскрытие информации о наличии и движении запасов приведено в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п. 4.1 - 4.2

3.7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам формируется в соответствии с правилами, утвержденными Положением об Учетной политике. Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления инвестиционной деятельности независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по договору отражается в разделе I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Указанная дебиторская задолженность оценивается и отражается в бухгалтерском балансе в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость принятого к вычету.

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления операционной деятельности отражается в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость заявленного к вычету из бюджета.

Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности приведено в табличной части пояснений п. 5.1, 5.2, 5.3, 5.4..

Ввиду существенного объема хозяйственных операций в отчетном периоде на основании требования рациональности, данные в табличной части пояснений в п. 5.1 и 5.3 раскрываются с учетом дебиторской/кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В разделах 5.1. и 5.3. табличных пояснений раскрываются все виды дебиторской и кредиторской задолженности, сумма, которых превышает 5% от строки 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» соответственно.

3.8. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

К прочим оборотным активам относятся расходы будущих периодов, период списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты. К данным расходам относится поддержка функционирования и техническое сопровождение, по состоянию на 31.12.2024 величина расходов будущих периодов составляет 131 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 величина расходов будущих периодов скорректирована, в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 и составляет 111 тыс. руб., Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ14/2022 отражены в 5 разделе Пояснений «СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ». По состоянию 31.12.2022 величина расходов будущих периодов составляет 6 413 тыс. руб.

3.9. УСТАВНЫЙ, РЕЗЕРВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ И НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

По состоянию на 31.12.2024 уставный капитал Общества составляет: 203 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2024 у Общества отсутствуют собственные акции, выкупленные у акционеров.

Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

3.10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Чистые активы Общества на 31.12.2022 составляют 5 227 750 тыс. руб. Чистые активы Общества на 31.12.2023 составляют 6 810 615 тыс. руб., в отчетности за 2024 год уменьшена нераспределенная прибыль на 837 тыс. руб., в связи с переходом на ФСБУ14/2022 «Нематериальные активы». Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ14/2022 отражены в 5 разделе Пояснений «СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ».

Чистые активы Общества на 31.12.2024 составляют 5 102 523 тыс. руб.

По сравнению с предыдущей отчетной датой чистые активы уменьшились на 1 708 092 тыс. руб.

Величина превышения чистых активов над уставным капиталом составляет 5 102 320 тыс. руб.

3.11. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В бухгалтерском учете Общества по состоянию на отчетную дату кредитные и заемные обязательства отсутствуют. По состоянию на предыдущие две отчетные даты показатели не изменялись

3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Бухгалтерский учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

В качестве оценочных обязательств признаются обязанности организации

- по оплате отпусков работникам;
- по уплате налога на сверхприбыль

Раскрытие информации об оценочных обязательствах в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 приведено в табличной части пояснений под п. 7.1, 7.2. с разбивкой на краткосрочные и долгосрочные.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. По состоянию на 31.12.2024 величина данного оценочного обязательства составляет 82 958 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 величина оценочного обязательства составляет 68 836 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 величина оценочного обязательства составляет 64 588 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 величина оценочного обязательства по уплате налога на сверхприбыль составляет 208 955 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2022 г. величина оценочного обязательства по уплате налога на сверхприбыль отсутствует.

3.13. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основным видом деятельности Общества является выполнение работ и оказание услуг по перевалке экспортных грузов (в 2024 году – 99,7 % от общего объема выручки от продаж). Сравнительные показатели по выручке по видам продукции за два года приведены в таблице:

Наименование вида продукции (по укрупненным позициям, или по коду вида деятельности)	Сумма выручки за 2023 год тыс. руб.	Сумма выручки за 2024 год тыс. руб.	Динамика по выручке тыс. руб.
Аренда	31 419	30 015	-1 404
Перевалка угля	24 367 720	23 837 186	-530 534
Прочие услуги	7 919	18 552	10 633
Реализация товаров	810	1 188	378
Формирование отправительских маршрутов	23 096	612	-22 484
Швартовые операции	22 164	21 099	-1 065
Итого	24 453 128	23 908 652	-544 476

Раскрытие информации о структуре затрат на производство отражена в табличной части пояснений п. 6.

В бухгалтерском учете выручка признается при наличии следующих условий:

а) Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Обществом в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается кредиторская задолженность, а не выручка.

В отчетном периоде выручка не денежными средствами не получалась.

Расходы, не имеющие отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг, в отчетном и предыдущем отчетном годах отсутствуют.

Коммерческие и управленческие расходы учитываются при определении финансового результата полностью в отчетном периоде.

3.14. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По прочим доходам и расходам состав раскрывается по каждой статье свыше 5% от строки

На основании п. 18.2 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, п. 21.2 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 в ОФР следующие прочие доходы показаны за минусом расходов, относящихся к этим доходам:

— операции, связанные с реализацией основных средств, капитальных вложений, НМА, запасов, при условии, что соответствующие показатели прочих доходов и прочих расходов не являются существенными.

Информация по прочим доходам и расходам за отчетный период и период, предшествующий отчетному приведена в таблицах ниже.

Информация по прочим доходам и расходам за отчетный период:

Наименование показателя	Доходы		Расходы		Прибыль/ убыток, тыс. руб.
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	
Проценты к получению	735 520	62,3			735 520
I. Прочие доходы и расходы					
Реализация материально-производственных запасов	1 896	0,2			1896
Реализация основных средств	150	0	0		150
Ликвидация основных средств и НМА			14 722	5	-14 722
Доходы от возвращенных на производство ТМЦ (в т.ч. металлолом)	59	0			59
Курсовые разницы	188 845	16	165 328	53	23 517
Расходы на собственные нужды, благотворительность	0	0	73 655	24	- 73 655
Безвозмездная финансовая помощь			47 500	15	- 47 500
Возмещение ущерба	191 826	16,2			191 826
Премии, штрафы и пени по хоз. договорам	36 801	3,1			36 801
Прочие доходы и расходы	25 604	2,2	9 738	3	15 866
Итого:	445 181		310 943		134 238
Всего:	1 180 701	100	310 943	100	869 758

Информация по прочим доходам и расходам за период, предшествующий отчетному:

Наименование показателя	Доходы		Расходы		Прибыль/ убыток, тыс. руб.
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	
Проценты к получению	459 196	93,3			459 196
I. Прочие доходы и расходы					
Реализация материально-производственных запасов	3 351	0,7			3 351
Реализация основных средств	311	0,1			311
Ликвидация основных средств и НМА	712	0,1			712
Доходы от возвращенных на производство ТМЦ (в т.ч. металлолом)	15	0			15
Курсовые разницы	7 259	1,5	5 332	5,1	1 927
Расходы на собственные нужды, благотворительность			58 608	55,7	-58 608
Безвозмездная финансовая помощь			31 850	30,2	- 31 850
Прочие доходы и расходы	21 363	4,3	9 518	9,0	11 845
Итого:	33 011		105 308		- 72 297
Всего:	492 207	100	105 308	100	386 899

3.15. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТЕ НАЛОГОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ (АКТИВОВ)

3.15.1. Отложенные налоги

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Общество применяет балансовый метод при отражении в бухгалтерском учете показателей учета расчетов по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

3.15.2. Налог на прибыль за 2024 и 2023 годы представлен следующим образом:

Наименование показателя	2024 год (тыс. руб.)	2023 год (тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения (стр. 2300 ОФР)	20 925 777	21 297 665
Налог на прибыль (стр. 2410 ОФР)	(4 207 597)	(4 287 768)
в т.ч.:		
текущий налог на прибыль (стр. 2411 ОФР)	(4 164 173)	(4 249 984)
отложенный налог на прибыль (стр. 2412 ОФР)	(43 424)	(37 784)

Ставка налога на прибыль в 2024 году - 20 %, в 2023 году – 20 %.

Условный расход по налогу на прибыль, определяемый как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату, составляет 4 185 156 тыс. руб. в 2024 году и 4 259 533 тыс. руб. в 2023 году.

Постоянный налоговый расход, представляющий собой сумму налога, увеличивающую платежи по налогу на прибыль в отчетном периоде, составляет 25 107 тыс. руб. в 2024 году и 19 183 тыс. руб. в 2023 году. Причиной образования постоянного налогового расхода является превышение фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым Налоговым Кодексом РФ предусмотрены ограничения.

Величина налога на прибыль, отражаемая по строке 2410 ОФР, равна сумме текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль и составляет 4 207 597 тыс. руб. в 2024 году и 4 287 768 тыс. руб. в 2023 году.

Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за отчетный период. Более подробно информация об отложенном налоге на прибыль представлена в таблице:

№ строки	Наименование показателя	2024 год (тыс. руб.)	2023 год (тыс. руб.)
1	Отложенный налог на прибыль (стр. 2412 ОФР)	(43 424)	(37 784)
1.1	в т.ч.: ОНА	(1 327)	(812)
1.2	ОНО	(42 097)	(36 972)
2	Из строки 1 отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	-	(28 732)
2.1	в т.ч.: ОНА	-	(9 724)
2.2	ОНО	-	(19 008)
3	Из строки 1 отложенный налог на прибыль, обусловленный увеличением с 01.01.2023 ставки налога на прибыль, применяемой Обществом	-	(9 096)
3.1	в т.ч.: ОНА	-	8 912
3.2	ОНО	-	(18 008)
4	Из строки 1 отложенный налог на прибыль, обусловленный выбытием в отчетном периоде основных средств, по которым было признано ОНО при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ²	2 666	44

Причиной образования ОНА и ОНО является применение разных правил оценки первоначальной стоимости и амортизации основных средств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения; признание в бухгалтерском учете оценочных обязательств; применение разных правил учета расходов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

Величина налога на прибыль равна сумме текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль и составляет 4 207 597 тыс. руб. в 2024 году и 4 287 768 тыс. руб. в 2023 году соответственно.

Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за отчетный период.

Величина эффекта от увеличения ставки налога на прибыль с 01.01.2025 до 25 % составляет 30 970 тыс. руб. Данная величина отражена по строке 2460 ОФР за 2024 год и рассчитана следующим образом:

Показатель	Сальдо на 31.12.2024 по ставке 20% (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2024 по ставке 25% (тыс. руб.)	Изменение
ОНА	40 757	50 947	10 190
ОНО	164 639	205 799	41 160

Итого уменьшение чистой прибыли в связи с увеличением ставки налога на прибыль составляет 30 970 тыс. руб. (10 190 тыс. руб. – 41 160 тыс. руб.).

3.16. ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ДВИЖЕНИЕМ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств и эквивалентов денежных средств в отчете о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011.

В состав денежных средств входят наличные денежные средства в кассе Общества денежные средства на расчетных счетах в рублях и в иностранной валюте, депозитные счета и прочие специальные счета в рублях и в иностранной валюте.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления

По состоянию на отчетную дату суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые недоступны для использования Обществом (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) отсутствуют

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, по состоянию на отчетную дату отсутствуют
Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Сальдо денежных средств и эквивалентов представлено в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	2 829 122	4 090 810	78 912
Средства на валютных счетах	465 688	0	0
Средства на специальных счетах в банках	0	50 000	6 500 000
Денежные средства в пути	0	0	0
Итого денежные средства	3 294 810	4 140 810	6 578 912

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества отсутствуют открытые, но не использованные кредитные линии, оферты, недополученные займы и не использованные поручительства третьих лиц, по которым у Общества могла бы быть возможность привлечь дополнительные денежные средства.

3.17. КУРСЫ ВАЛЮТ

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации приведен ниже в таблице:

Валюта	руб.		
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
1 доллар США (USD)	101,6797	89,6883	70,3375
1 евро (EUR)	106,1028	99,1919	75,6553
1 юань (CNY)	13,4272	12,5762	9,8949

Всего в учете Общества отражено:

- положительных курсовых разниц в размере 188845 тыс. руб. в 2024 году, 7 259 тыс. руб. в 2023 году и 1 433 тыс. руб. в 2022 году;

- отрицательных курсовых разниц –165 328 тыс. руб. в 2024 году, 5 332 тыс. руб. в 2023 году и 1 387 тыс. руб. в 2022 году.

3.18. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕКТАХ УЧЕТА АРЕНДЫ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ»

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды в целях ФСБУ 25/2018 при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

По состоянию на 31.12.2024 объекты бухгалтерского учета, классифицированные как объекты учета аренды в целях ФСБУ 25/2018, у Общества отсутствуют

Информации об ином использовании ОС представлена в табличных пояснениях таб. 2.4

4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В отчетном периоде в Учетную политику для целей бухгалтерского учета внесены дополнения в раздел «Бухгалтерская отчетность».

При переходе на ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024 в бухгалтерской (финансовой) отчетности сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются.

В отношении объектов бухгалтерского учета, которые должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов, подлежат переклассификации. По таким активам определяется оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость. Определенные в связи с этим величины погашения стоимости объектов нематериальных активов отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений;

В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации при применении ФСБУ 26/2022 в отношении капитальных вложений в объекты нематериальных активов, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются.

5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В отчётности за 2024 год изменены сравнительные показатели прошлых лет по следующим основаниям:

- 1) отражены последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», изменений ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- 2) отражены последствия прочих изменений, связанных с классификацией доходов и расходов.

По указанным основаниям в бухгалтерской отчетности за 2024 год отражены следующие изменения сравнительных показателей по состоянию на 31.12.2024 г. и по состоянию на 31.12.2023 г.

В форме «Бухгалтерский баланс» отражены измененные показатели в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г.

Показатель	Код строки	Значение показателя (тыс. руб.)		
		по состоянию на 31.12.2023 г.		
		в отчетности за 2024 г.	в отчетности за 2023 г.	Изменение значения показателя
Нематериальные активы	1110	81 514	78 142	3 372
Прочие внеоборотные активы	1190	0	3 875	-3 875
Отложенные налоговые активы	1180	42 084	41 200	884
Итого по разделу I	1100	3 430 367	3 429 986	381
Прочие оборотные активы	1260	111	655	-544
Итого по разделу II	1200	6 561 191	6 561 735	-544
Баланс	1600	9 991 558	9 991 721	-163
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 383 315	6 384 152	-837
Итого по разделу III	1300	6 810 615	6 811 452	-837
Отложенные налоговые обязательства	1420	122 542	121 868	674
Итого по разделу IV	1400	122 542	121 868	674
Баланс		9 991 558	9 991 721	-163

В форме «Отчет о финансовых результатах» отражены измененные показатели, связанные с классификацией доходов и расходов за 2023 и 2024 гг.

Показатель	Код строки	Значение показателя (тыс. руб.) по графе		
		«За январь-декабрь 2024 г.»		
		в отчетности за 2024г.	в отчетности за 2023г.	Изменение значения показателя
Прочие доходы	2340	33 011	38 301	-5 290
Прочие расходы	2350	105 308	110 598	-5 290

В форме «Отчет об изменениях капитала»

в таблице 1 "Движение капитала" по графе "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" отражены изменения показателей в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г.

Показатель	Код строки	Значение показателя (тыс. руб.)		
		по состоянию на 31.12.2023 г.		
		в отчетности за 2024 г.	в отчетности за 2023 г.	Изменение значения показателя
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-837	0	-837
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. По графе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3200 3300	6 383 315	6 384 152	-837

В таблице 3 «Чистые активы» отражены изменения показателей в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г.

Показатель	Код строки	Значение показателя (тыс. руб.)		
		по состоянию на 31.12.2024г.		
		в отчетности за 2024 г.	в отчетности за 2023 г.	Изменение значения показателя
Чистые активы на 31 декабря 2023 г	3600	6 810 615	6 811 452	-837

6. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ И ПОЛУЧЕННЫХ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

По состоянию на 31.12.2024 существенными по величине полученными обеспечениями являются:

- банковская гарантия ПАО "СБЕРБАНК РФ" №6027205623-24-Г3 от 08 августа 2024 г. на сумму 13 500 тыс. руб., полученная в обеспечение договора поставки с ООО «Магнитные Системы» от 75/2024 от 01.08.2024.
- банковская гарантия ПАО "СБЕРБАНК РФ" №6027205623-24-Г4 от 12 сентября 2024 г. на сумму 2 940 тыс. руб., полученная в обеспечение договора поставки с ООО «Магнитные Системы» от 87/2024 от 30.08.2024
- банковская гарантия банка ВТБ (ПАО) №М06-24-06316/BG от 10 сентября 2024 г. на сумму 40 824 тыс. руб., полученная в обеспечение договора поставки с ООО «Стройуникс» № 61/2024 от 24.06.2024

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации раскрыта в табличной части пояснений п.8.

7. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Общество не раскрывает информацию о конечных бенефициарах, так как раскрытие информации может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации предприятия и (или) его контрагентов и (или) связанных с ним сторон

Наименование юридического (физического) лица	Характер отношений	Сумма по операциям (без НДС, тыс. руб.)
Группа связанных сторон	Производственно-финансовые отношения	18 855 253

8.1. ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА.

Размер вознаграждения управленческого персонала за 2024 г составил 106 396 тыс. рублей. Взносы во внебюджетные фонды составили 20 396 тыс. рублей

9. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не является участником совместной деятельности.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой представления (подписания) бухгалтерской отчетности за 2024_ год существенных событий, требующих отражения в деятельности Общества не происходило.

11. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, при подготовке бухгалтерской отчетности Общества отсутствуют

12. РЕОРГАНИЗАЦИЯ

Реорганизация не производилась

13. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

У общества отсутствуют события, свидетельствующие о прекращаемой деятельности.

14. ПРОЦЕДУРЫ ПРАВОВОГО ХАРАКТЕРА

По мнению Руководства Общества, в настоящее время нет судебных разбирательств, исков к Обществу или вынесенных судебных решений, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

15. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества 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.

При этом руководство компании ищет пути решения возникших проблем и нивелирования рисков. Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

16. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИИ.

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009г. №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» раскрываем информацию о затратах Общества на приобретение энергоресурсов:

Наименование	Показатели за 2024 год	Показатели за 2023 год	Показатели за 2022 год
Сумма всего, руб.	205 953 321	233 633 769	224 851 132
Количество всего, кВтч	43 704 950	51 542 853	53 756 568
Средняя цена 1 кВтч, руб.	4,71	4,53	4,18
Объем перевалки угля, тонн	17 145 181	20 000 421,26	21 581 587,64
Удельная норма расхода электрической энергии кВтч/на тонну угля	2,55	2,58	2,49

Наименование	Показатели за 2024 год	Показатели за 2023 год	Показатели за 2022 год
Сумма всего, руб.	62 258	58 054	54 928,71
Количество потребленного газа, м3	7 885	8 130	8 558
Средняя цена за 1м3 газа, руб.	7,90	7,14	6,42

Общество поддерживает надлежащий уровень технического состояния и эксплуатации энергопотребляющего оборудования, регулярно производит работы по сокращению потерь энергии, уделяет внимание задачам повышения надежности работы энергетического оборудования.

Организационные мероприятия по энергосбережению:

Пропаганда энергосбережения и энергетической эффективности.

Обучение специалистов на курсах повышения квалификации в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

Технические мероприятия по экономии электрической энергии:

- Снижение электропотребления на нужды обогрева зданий и сооружений.

- Использование эффективных источников света. Замена существующих светильников на светодиодные.

- Плановый вывод из работы силовых трансформаторов на летний период.

Мероприятия по экономии тепловой энергии:

- Оптимизация режимов работы систем отопления зданий и сооружений для обеспечения равномерной температуры в помещениях.

17. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Обеспечение экологической безопасности – основа Концепции экологической безопасности и основное требование экологической политики АО «Ростерминалуголь» (далее Общество).

В зоне расположения угольного терминала проводится мониторинг состояния окружающей среды. В рамках программы производственного экологического контроля (ПЭК), ФГУЗ «Центром гигиены и эпидемиологии в городе Санкт-Петербурге и Ленинградской области Кингисеппском районе» ежемесячно проводились замеры атмосферного воздуха и шума (день-ночь) на границе Единой Санитарно-Защитной Зоны (ЕСЗЗ).

За период 2024 года отобрано и исследовано 49 проб атмосферного воздуха, 24 замера уровня шума в дневное и ночное время. Превышений нет. Средние показатели содержания пыли в пробах атмосферного воздуха на границе ЕСЗЗ составили 0,017 мг/м³ при норме 0,3 мг/м³. Уровень шума на границе ЕСЗЗ в дневное и ночное время находился в пределах допустимых уровней в 55 дБ и 45 дБ соответственно. Превышений нормативов нет.

Сумма затрат на проведение мониторинга атмосферного воздуха и шума в 2024 году составила – 357,83 тыс. руб. (без НДС)

С целью определения эффективности работы аспирационных систем вагоноопракидывателей и пересыпных станций, в отчетном периоде ФБУЗ «ЦЛАТИ по СЗФО», были проведены 106 измерений аэродинамических параметров и отобраны 106 проб промышленных выбросов. По полученным протоколам эффективность очистки составила 86% – 99%. Превышений допустимых концентраций нет. Стоимость работ, выполненных ФБУЗ «ЦЛАТИ по СЗФО» в 2024 году по договору составила 438,85 тыс. руб. (без НДС).

С ФГБУ «Северо-Западное УГМС» заключен договор о предоставлении информации (предупреждения) о неблагоприятных метеоусловиях (НМУ), способствующих загрязнению атмосферы в районе расположения терминала, для принятия мер согласно утвержденных Мероприятий по уменьшению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух при получении прогнозов НМУ. В 2024 году получено 5 предупреждения НМУ. Сумма затрат составила 39,26 тыс. руб. (без НДС).

По согласованной с НЛБВУ Программой регулярных наблюдений за водным объектом и его водоохранной зоной проведены лабораторные исследования сточных и поверхностных вод акватории Финского залива. Исследовано 208 проб сточных, поверхностных вод и 73 проб питьевой воды. Сумма затрат на проведение мониторинга сточных и поверхностных вод за 2024 год составила 1 523,52 тыс. руб. (без НДС). Исследование питьевой воды на тяжелые металлы и радон из разводящих сетей промышленной площадки угольного терминала – 12,79 тыс. руб. (без НДС).

На исследования почвы на промышленной площадке и границе санитарно-защитной зоны затрачено 49,97 тыс. руб. (без НДС).

Плата по договорам водопользования с НЛБВУ в 2024 году составила 38,72 тыс. руб.

С целью предотвращения попадания водных биоресурсов в систему водозабора АО «Ростерминалуголь»

по договору с ООО «ГТНС» в 2024 году проведены работы водолазному осмотру рыбозащитного устройства. Сумма затрат составила 125,0 тыс. руб. (без НДС).

На основании требований ФАР (при прохождении государственной экологической экспертизы) в 2024 году были реализованы компенсационные мероприятия и мероприятия в рамках программы природоохранных мероприятий. По договору с Северо-Западным филиалом ФГБУ «Главрыбвод» проведены работы по выращиванию, доставке и выпуску годовиков атлантического лосося (сёмги) в реку Луга на сумму 215,00 тыс. руб. (без НДС).

На основании требований ФАР (при прохождении государственной экологической экспертизы) в 2024 заключен договор с ФГБНУ «ВНИРО» («ГосНИОРХ» им. Л.С. Берга) на выполнение научно-исследовательской работы (НИР) по проведению гидробиологических и ихтиологических исследований в акватории Лужской губы Финского залива с целью определения эффективности РЗУ АО «Ростерминалуголь», израсходовано 2 202,75 тыс. руб. (без НДС).

Для обеспечения соблюдения санитарных и экологических требований к содержанию территории предприятия, сокращению объемов складированных отходов в структурных подразделениях назначены ответственные за накопление и графиком вывоза образующихся отходов, заключены договоры с лицензированными предприятиями на дальнейшее обращение.

За 2024 год сумма затрат на услуги по захоронению отходов IV-V классов опасности составила 1 518,62 тыс. руб. (без НДС).

За 2024 год сумма затрат на услуги по утилизации, обезвреживанию отходов (отработанные покрышки, ртутьсодержащие лампы, нефтесодержащие отходы и т.д.) составила 404,18 тыс. руб. (без НДС).

Одним из основных требований экологической политики АО «Ростерминалуголь» является экологическое воспитание и образование работников предприятия, обеспечение современного уровня знаний. Сотрудники предприятия ежегодно обучаются на курсах повышения квалификации в высших учебных заведениях г. Санкт-Петербурга.


В 2024 году дополнительную профподготовку по экологической безопасности и обращению с опасными отходами получили 5 сотрудников предприятия. Сумма затрат составила 97,00 тыс. руб. (без НДС).

В 2024 году 3 сотрудника отдела ООС участвовали семинарах по природоохранной деятельности. Сумма затрат составила 110,30 тыс. руб. (без НДС).

В 2024 году сотрудники отдела ООС принимали участие в экологических акциях: субботник на территории терминала – 1 раз;

Целевое пожертвование на реализацию Программы СПбНЦ РАН «Фотосъемка балтийской кольчатой нерпы в акватории Финского залива РНОТО ID» в размере 1 560,00 тыс. руб. (без НДС).

Руководитель



А.А. Седов

Главный бухгалтер

А.В. Чеснокова

