

[illegible]

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.	-	231 050	-	(231 050)	-
	5250	за 2023г.	-	270 893	-	(270 893)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	484 483	269 836	-
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ОГРН 127/500010361
«СЕВЕРНАЯ
ТРАНСПОРТНАЯ
КОМПАНИЯ»

Руководитель
Иванов И.И.
(подпись)

Петров Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4. Запасы

4.2. Запасы в залого

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 залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Петров Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

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

5.1. Наличие и Движение дебиторской задолженности																
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	53 628	-	61 667	-	(59 029)	-	-	-	-	5 940	-	62 206	-	-
	5530	за 2023г.	-	-	53 628	-	-	-	-	-	-	-	-	53 628	-	-
	5511	за 2024г.	960	-	-	-	(421)	-	-	-	-	-	-	539	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	960	-	-	-	-	-	-	-	-	960	-	-
	5512	за 2024г.	-	-	61 200	-	-	-	-	-	-	-	-	61 200	-	-
Авансы выданные	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2024г.	52 668	-	467	-	(58 608)	-	-	-	-	5 940	-	467	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	52 668	-	-	-	-	-	-	-	-	52 668	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	53 628	-	61 667	-	(59 029)	-	-	-	X	5 940	-	62 206	-	-
	5520	за 2023г.	-	-	53 628	-	-	-	-	-	X	-	-	53 628	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	486 225	277 301	-	(8 500)	-	-	-	-	755 026	
	5571	за 2023г.	-	495 225	-	(9 000)	-	-	-	-	486 225	
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	486 225	277 301	-	(8 500)	-	-	-	-	755 026	
	5573	за 2023г.	-	495 225	-	(9 000)	-	-	-	-	486 225	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	152	3 795	2 942	(2 383)	-	-	5 940	-	10 446	
	5580	за 2023г.	-	152	1 243	(1 243)	-	-	-	-	152	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	146	271	-	(146)	-	-	-	-	271	
	5581	за 2023г.	-	146	-	-	-	-	-	-	146	
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	320	-	-	-	-	-	-	320	
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	6	3 204	-	-	-	-	5 940	-	9 150	
	5583	за 2023г.	-	6	-	-	-	-	-	-	6	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	2 942	(2 237)	-	-	-	-	705	
	5585	за 2023г.	-	-	1 243	(1 243)	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	486 377	281 096	2 942	(10 883)	-	X	5 940	-	765 472	
	5570	за 2023г.	-	495 377	1 243	(10 243)	-	X	-	-	486 377	

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Петров Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	122	-
Расходы на оплату труда	5620	2 240	20
Отчисления на социальные нужды	5630	400	6
Амортизация	5640	16 403	1 058
Прочие затраты	5650	355	39
Итого по элементам	5660	19 520	1 123
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	19 520	1 123

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



Руководитель
Петров Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024год.

1. Сведения об обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Северная транспортная компания», Сокращенное наименование: ООО «СТК», ИНН 7604394270

Юридический адрес:

150003, Российская Федерация, г. Ярославль, ул. Кооперативная, д.7, офис 12

Фактический адрес:

150003, Российская Федерация, г. Ярославль, ул. Кооперативная, д.7, офис 12

Дата государственной регистрации ООО «СТК» 23.10.2023г. ОГРН 1237600010361.

Регистрирующий орган Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 7 по Ярославской области,

Обособленных подразделений нет. Основной вид деятельности «Аренда и лизинг железнодорожного транспорта и оборудования» (код ОКВЭД-77.39.12).

Аудитор ООО «СТК» в 2024 году: ООО Консультационно- аудиторская фирма «Приоритет», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», внесено в реестр 28.03.2023, ОРНЗ №12306062430.

2. Сведения о собственном капитале общества

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

Чистая прибыль по результатам 2024 года составила 82 903 тыс. руб. (стр.2400 «Отчета о финансовых результатах» формы 2 и стр.3311 «Отчета об изменении капитала»).

3. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность на 31.12.2024г. сформирована Обществом, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

4. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основные средства

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

Лимит стоимости ОС, установленный учетной политикой - 100 000 руб. Объекты со СПИ больше года и стоимостью ниже лимита учитываем, как запасы и списываем в расходы по мере использования в хозяйственной деятельности (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Согласно пп. «а» и «б» п.33 ФСБУ №6 «Основные средства» начисление амортизации осуществляется линейным способом:

начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», который утвержден приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Затраты на производство и продажу.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место,

независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Отгруженные товары, сданные работы, оказанные услуги оценивать по фактической полной себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующему отчетному периоду, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Ученные на счете 97 "Расходы будущих периодов" расходы подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Отложенные налоги

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

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

Признание доходов

Признание выручки по обычным видам деятельности осуществляется в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной дебиторской задолженности, возникшей в отчетном периоде, с учетом п.3 ПБУ 9/99.

Изменения в учетной политике на 2025 год

На 01.01.2025 года изменения в учетную политику вносятся в соответствии с Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

С 1 апреля 2025 г. ООО «СТК» руководствуется ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

5. Информация по отчетным сегментам

Основной вид деятельности - Аренда и лизинг железнодорожного транспорта и оборудования (код ОКВЭД – 77.39.12). Выручка за 2024 год составила 84 452 тыс. руб. (100%);

Основой выделения отчетных сегментов для ООО «СТК» являются выполняемые работы, оказываемые услуги.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов.

6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Организация не ожидает событий после отчетной даты и условные факторы хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на размеры имущества, обязательств и капитал организации и, следовательно, на достоверность показателей основных отчетных форм.

7. Информация о бенефициарных владельцах и связанных сторонах.

Единственным участником ООО «СТК» является Петров Д.В.

В 2024г. между участником и Обществом осуществлялись операции по договору займа. Расчеты производились денежными средствами.

Связанные стороны: ЗАО «Локотранс» с которым в 2024г. осуществлялись операции по договору процентного займа. Расчеты производились денежными средствами.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Директором Петровым Д.В.

8. Информация об участии в совместной деятельности

За 2024 год Обществом не осуществлялась совместная деятельность.

9. Условные обязательства

Общество не является истцом и ответчиком в судебных спорах.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имело неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет по налогам.

10. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не участвовало в договорах доверительного управления имуществом.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не было.

12. Информация о прекращаемой деятельности

В 2024 году в Обществе отсутствовал факт прекращения деятельности (части деятельности) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

13. Расчеты не денежными средствами

В 2024г. вся выручка от реализации услуг была получена на условиях договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) денежными средствами.

14. Пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Основными факторами риска, связанными с деятельностью ООО «СТК» являются

Экономические факторы.

Введение экономических санкций против России, нестабильность рубля, ухудшение ситуации на рынке транспортно-экспедиторских услуг на железнодорожном транспорте, а также инфляционные процессы могут оказать существенное влияние на изменение в факторах риска, связанных с деятельностью Общества.

Технические факторы.

Основным риском является невозможность прогнозирования роста стоимости услуг по плановому ремонту вагонов, связанное с ужесточением контроля со стороны РЖД за техническим состоянием отремонтированных вагонов. С начала 2025 г. (за два месяца) рост стоимости ремонта составил от 15 до 25%. Стоимость капитального ремонта полувагонов увеличилась практически в 10 раз. Кроме того, не смотря на снижение объемов ремонта и, следовательно, потребности в деталях вагонов, наблюдается рост стоимости крупного железнодорожного литья (боковые рамы, надрессорные балки, колесные пары, поглощающие аппараты).

Обществом так же оценены следующие виды рисков:

Финансовые риски по группам:

Рыночные риски. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на товары, работы, услуги, процентных ставок, курсов иностранных валют. Обществом рыночные риски оценены как средние;

Кредитные риски. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги. Общество не предоставляло кредитов и займов, а также отсрочку и рассрочку оплаты за оказанные услуги, поэтому кредитный риск оценен как низкий;

Риски ликвидности. Риск ликвидности оценен с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, перед бюджетом, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество проанализировало свои финансовые обязательства по

срокам погашения, относительно отчетной даты, в соответствии с условиями получения по договорам займа и оценило данные риски как средние;

Правовые риски – риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства внутри Российской Федерации и за ее пределами. Вся деятельность Общества, его активы и обязательства сосредоточены в Российской Федерации. В РФ продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики зависит от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. В связи с этим Обществом правовой риск оценен как средний;

Страновые и региональные – риски, связанные с политической и экономической ситуацией (военные конфликты, забастовки и пр.), географическими особенностями (стихийными бедствиями) в странах и регионах, в которых Общество ведет свою деятельность. В стране и Ярославской области наблюдается стабильная политическая ситуация. Ярославская область не находится в зоне риска стихийных бедствий. С учетом этого, страновые и региональные риски Обществом оценены как средние;

Репутационные риски по потере клиентов из-за негативного представления о качестве оказываемых услуг, участия в ценовом сговоре оценены Обществом как низкие.

Директор

24.03.2025



Д.В. Петров