Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮГТРАНС-НЗНП"**	по ОКПО	44326352		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6151020722		
Вид экономической деятельности **Деятельность автомобильного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	49.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
346909, Ростовская область, г Новошахтинск, ул Рабоче-Крестьянская, соор. 57, офис 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИТ-ВЕЛА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6166052660
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1056166013672

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	291	421	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	291	421	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11103	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	824 724	604 280	527 187
Таблица 2.1	в том числе: Основные средства в организации	11501	460 102	422 243	457 897
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
Таблица 2.1	Оборудование к установке	11503	-	406	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
Таблица 2.2	Строительство объектов основных средств	11506	23 241	25 675	9 464
Таблица 2.2	Приобретение объектов основных средств	11507	789	22 547	1 420
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
Таблица 2.1	Права пользования активами	11509	340 592	130 377	54 222
	Затраты на ремонт основных средств	11510	-	-	-
Таблица 4.1	Материальные ценности приобретенные для реконструкции	11511	-	3 033	4 184
Таблица 2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	735	1 177	1 618
	в том числе: Материальные ценности в организации	11601	-	-	-

Таблица 2.1	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	735	1 177	1 618
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе: Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	155 292	72 378	60 428
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	5 536	7 543
	в том числе: Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-		1 247
	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11904	-	5 536	6 296
	Итого по разделу I	1100	981 042	683 792	596 775
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Таблица 4.1	Запасы	1210	86 177	73 407	96 208
Таблица 4.1	в том числе: Материалы	12101	86 177	73 407	96 208
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	71
	в том числе: НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	-	1	71
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
Таблица 5.1	Дебиторская задолженность	1230	172 232	118 226	130 640
Таблица 5.1	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	51 127	55 327	42 421
Таблица 5.1	в том числе: авансы на приобретение МПЗ	12301	38 496	54 491	42 119
Таблица 5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	65 751	21 422	21 743
Таблица 5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	9 010	11 537	15 307
Таблица 5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	2 108	569	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
Таблица 5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	511	248	958
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
Таблица 5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	30 021	9 771	39 220
Таблица 5.1	Расходы будущих периодов	12310	13 705	19 352	10 991
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе: Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	284	320	112
	в том числе: Касса организации	12501	25	24	17
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	167	151	93
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	92	145	2
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Счет цифрового рубля	12513	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	904	904	904
	в том числе: Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	904	904	904
	Авансы, выданные на приобретение запасов	12609	-	-	-
	Прочие выданные авансы	12610	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	259 597	192 857	227 935
	БАЛАНС	1600	1 240 639	876 649	824 711

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 232	3 275	(37 982)
	Итого по разделу III	1300	5 242	3 285	(37 972)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	144 547	64 827	44 433
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Таблица 5.3	Прочие обязательства	1450	354 392	130 374	-
	в том числе: арендные обязательства	14501	354 392	130 374	-
	Итого по разделу IV	1400	498 939	195 201	44 433
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
Таблица 5.3	Кредиторская задолженность	1520	663 038	611 516	777 814
Таблица 5.3	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	31 173	55 012	63 483
Таблица 5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	514 771	429 257	505 198
Таблица 5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	41 442	57 067	55 198
Таблица 5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	21 517	17 434	12 376
Таблица 5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	31 540	27 852	24 621
Таблица 5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	25	8	6
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-

	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
Таблица 5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	22 571	24 887	116 996
Таблица 5.3	В том числе: арендные обязательства	15209	168	116	54 883
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе: Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
Таблица 7	Оценочные обязательства	1540	73 420	66 647	40 436
Таблица 7	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	73 420	66 647	40 436
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	736 458	678 163	818 250
	БАЛАНС	1700	1 240 639	876 649	824 711

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮГТРАНС-НЗНП"**	по ОКПО	44326352		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6151020722		
Вид экономической деятельности **Деятельность автомобильного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	49.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	1 988 428	1 866 696
	в том числе: Автоуслуги грузового транспорта		1 720 811	1 694 478
	Автоуслуги АТЦ		227 745	120 721
Таблица 6	Себестоимость продаж	2120	(1 658 158)	(1 532 344)
Таблица 6	в том числе: Автоуслуги АТЦ		(238 121)	(193 043)
Таблица 6	Автоуслуги грузового транспорта		(1 377 451)	(1 296 326)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	330 270	334 352
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Таблица 6	Управленческие расходы	2220	(317 641)	(253 193)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 629	81 159
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе: связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
	Проценты к получению	2320	8	-
	в том числе: Проценты к получению	23201	8	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(60 191)	(9 881)
	в том числе: Проценты к уплате	23301	(60 191)	(9 881)
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
	Прочие доходы	2340	64 346	14 175
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	55 625	5 417
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	1 870	1 793
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-

	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	-	-
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	449	337
	Прибыль прошлых лет	23419	61	-
	Возмещение убытков к получению	23420	-	-
	Курсовые разницы	23421	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	818	483
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	18	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	1 477	31
	Прочие внереализационные доходы	23425	2 781	1 920
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	1 247	4 195
	Прочие расходы	2350	(15 438)	(30 433)
	в том числе: Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	(5 991)	(3 559)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	(185)	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(1 948)	(1 600)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	-	-

	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(259)	(201)
	Прочие операционные расходы	23521	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	-	-
	Убытки прошлых лет	23523	(176)	-
	Курсовые разницы	23524	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	(20)
	Налоги и сборы	23526	-	-
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	-	-
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	(767)	(788)
	Прочие внереализационные расходы	23531	(5 862)	(24 072)
	Прочие косвенные расходы	23532	(251)	(193)
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 354	55 020
	Налог на прибыль	2410	605	(13 224)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(2 589)	(4 645)
	отложенный налог на прибыль	2412	3 194	(8 579)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 959	41 796

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 959	41 796
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Шуньков Дмитрий Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ИНН 6151020722 ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮГТРАНС-НЗНП"**	по ОКПО	44326352		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6151020722		
Вид экономической деятельности **Деятельность автомобильного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	49.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10	-	-	-	(37 982)	(37 972)
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	41 260	41 260
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	41 800	41 800
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ 14/2022)	3217	-	-	-	-	(540)	(540)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	3 275	3 285
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 957	1 957
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 957	1 957
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	5 232	5 242

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(37 972)	41 800	-	3 825
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(540)	-	(540)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(37 972)	41 260	-	3 285
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(37 982)	41 800	-	3 815
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(540)	-	(540)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(37 982)	41 260	-	3 275
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	5 242	3 285	(37 973)

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ИНН 6151020722 ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. НОВОШАХТИНСК

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮГТРАНС-НЗНП"**	по ОКПО	44326352		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6151020722		
Вид экономической деятельности **Деятельность автомобильного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	49.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 274 828	2 033 100
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 023 750	1 818 725
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	612	574
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	250 466	213 801
Платежи - всего	4120	(2 228 706)	(1 951 151)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(674 743)	(665 035)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 069 659)	(864 691)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(178)	(768)
прочие платежи	4129	(484 126)	(420 657)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	46 122	81 949
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	53 193	3 482
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	53 185	3 482
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(99 350)	(85 224)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(99 350)	(85 224)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(46 157)	(81 742)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(35)	207
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	320	112
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	285	319
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Шуньков Дмитрий Владимирович** (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ИНН 6151020722 ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	421	-	-	-	-	(130)	-	-	-	421	(130)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	421	-
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	421	-	-	-	-	(130)	-	-	-	421	(130)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ИНН 6151020722 ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. НОВОШАХТИНСК

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и прав пользования активов) - всего	5200	за 2024г.	631 599	(209 357)	121 231	(28 225)	21 456	(76 602)	0	0	0	724 604	(264 502)
	5210	за 2023г.	600 888	(142 991)	35 774	(5 063)	1 504	(67 870)	-	-	-	631 599	(209 357)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	26 194	(7 512)	1 957	(1 175)	398	(3 897)	0	0	0	26 976	(11 011)
	5211	за 2023г.	18 657	(4 135)	7 537	-	-	(3 377)	-	-	-	26 194	(7 512)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	504 930	(195 574)	88 414	(27 050)	21 058	(66 469)	0	0	0	566 294	(240 985)
	5212	за 2023г.	494 909	(137 488)	15 084	(5 063)	1 504	(59 590)	-	-	-	504 930	(195 574)
Земельные участки	5203	за 2024г.	27 041	-	-	-	-	-	-	-	-	27 041	-
	5213	за 2023г.	27 041	-	-	-	-	-	-	-	-	27 041	-
Здания	5204	за 2024г.	8 293	(900)	11 511	-	-	(498)	-	-	-	19 804	(1 398)
	5214	за 2023г.	6 001	(506)	2 292	-	-	(394)	-	-	-	8 293	(900)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	313	(178)	538	-	-	(100)	-	-	-	850	(277)
	5215	за 2023г.	189	(121)	124	-	-	(57)	-	-	-	313	(178)
Сооружения	5206	за 2024г.	63 409	(5 068)	18 811	-	-	(5 339)	-	-	-	82 219	(10 407)
	5216	за 2023г.	54 091	(741)	9 318	-	-	(4 327)	-	-	-	63 409	(5 068)
Другие виды основных средств	5207	за 2024г.	1 419	(125)	-	-	-	(299)	-	-	-	1 419	(423)
	5217	за 2023г.	-	-	1 419	-	-	(125)	-	-	-	1 419	(125)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	2 225	(1 048)	-	-	-	(441)	-	-	-	2 225	(1 490)
	5230	за 2023г.	2 225	(607)	-	-	-	(441)	-	-	-	2 225	(1 048)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2024г.	2 225	(1 048)	-	-	-	(441)	-	-	-	2 225	(1 490)
	5231	за 2023г.	2 225	(607)	-	-	-	(441)	-	-	-	2 225	(1 048)
Учтено в составе прав пользования активами - всего	5222	за 2024г.	145 842	(15 465)	388 201	(58 972)	10 481	(129 495)				475 071	(134 479)
	5232	за 2023г.	131 749	(77 527)	300 160	(286 067)	222 293	(160 232)				145 842	(15 465)
в том числе: Здания	5223	за 2024г.	1 080	(958)	589	(138)	118	(517)				1 531	(1 357)
	5233	за 2023г.	595	(475)	486			(483)				1 080	(958)
Транспортные средства	5224	за 2024г.	144 762	(14 507)	387 612	(58 834)	10 363	(128 978)				473 540	(133 122)
	5234	за 2023г.	131 154	(77 052)	299 674	(286 067)	222 293	(159 749)				144 762	(14 507)

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.	48 628	99 287	(2 655)	(121 230)	24 030
	5250	за 2023г.	10 884	98 560	(25 043)	(35 773)	48 628
в том числе: Стенд для ремонта ДВС и КПП до 2000кг ЧЗАО Р776Е	5241	за 2024г.	-	311	156	(156)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Специализированный ППЦ AUFLIEGER VIN NP9SNNYSOL6225055	5242	за 2024г.	-	2 713	-	(2 713)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дорожный тягач Mercedes-Benz Actros 1848 VIN LRDS6PEB8PG004394	5243	за 2024г.	-	11 828	-	(11 828)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ИБП RM 1кВА 0.8кВт POWERCOM KIN1000AP	5244	за 2024г.	24	-	24	-	-
	5254	за 2023г.	-	24	-	-	24
Сканер диагностический XENTRY VCI Mercedes-Benz OEM08S022	5245	за 2024г.	-	270	270	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран стреловой короткобазовый Zoomlion, ZRT400 серийный номер ZRT400-0129	5246	за 2024г.	22 038	4	-	(22 042)	-
	5256	за 2023г.	-	22 038	-	-	22 038
Камера для гидроабразивной мойки деталей STEC S600	5247	за 2024г.	-	268	134	(134)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка замены жидкостей тормозной системы и ГУР GRUNBAUM BRK3000	5248	за 2024г.	138	138	138	(138)	-
	5258	за 2023г.	-	138	-	-	138
Пресс гидравлический напольный 50т NORDBERG N3550	5249	за 2024г.	132	132	132	(132)	-
	5259	за 2023г.	-	132	-	-	132
Сервер в сборе		за 2024г.	-	514	514	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ВИЛОЧНЫЙ ПОГРУЗЧИК Lonking LG50DT, зав. номер машины L97115050P3011141		за 2024г.	-	3 583	-	(3 583)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мойка автоматическая вертикальной загрузки ПМ900 PROMPENZA		за 2024г.	-	469	469	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Спецавто машина илососная ОМ3-512И (VIN: X89468801R0GL8008)		за 2024г.	-	14 138	-	(14 138)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS FSA4SL, VIN XTAFSA45LL1241427		за 2024г.	-	817	-	(817)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Косилка дорожная КРН-2.1 Б-1		за 2024г.	190	-	190	-	-
		за 2023г.	-	190	-	-	190
Котел автоматический правый OPTIMUM UNI MAX75 VULKAN (б/у)		за 2024г.	-	304	-	-	304
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ВИЛОЧНЫЙ ПОГРУЗЧИК Lonking LG50DT, зав. номер машины L97115058P3020668		за 2024г.	-	3 583	-	(3 583)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Траверса пневмогидравлическая NORDBERG N443GA		за 2024г.	-	410	205	(205)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел автоматический правый EKO60 VULKAN (б/у)		за 2024г.	-	246	-	-	246
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1848 VIN LRDS6PEB0PG003479		за 2024г.	-	11 834	-	(11 834)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор IP128 HDD8 NeuroStation		за 2024г.	189	-	189	-	-

TRASSIR		за 2023г.	-	189	-	-	189
Ноутбук для диагностического сканера PANASONIC CF54		за 2024г.	-	85	85	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Специализированный ППЦ AUFLIEGER VIN NP9SNNYSOL6225050		за 2024г.	-	2 713	-	(2 713)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел автоматический правый EKO60 VULKAN		за 2024г.	239	-	-	-	239
		за 2023г.	209	478	448	-	239
Тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1848 VIN LRDS6PEBOPG003482		за 2024г.	-	12 450	-	(12 450)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бадья для бетона Туфелька 1.0м3		за 2024г.	-	250	125	(125)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ограждение стекла кабины трактора КПРН 06.000		за 2024г.	3	-	3	-	-
		за 2023г.	-	3	-	-	3
Специализированный ППЦ AUFLIEGER VIN NP9SNNYSOL6225052		за 2024г.	-	2 713	-	(2 713)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Маслоотделитель для мойки автоматической вертикальной ПМ900		за 2024г.	-	21	21	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Водопровод Харьковская,4		за 2024г.	2 166	740	-	-	2 906
		за 2023г.	2 166	-	-	-	2 166
Вентиляция здания поточного профилактория		за 2024г.	216	-	-	-	216
		за 2023г.	223	-	7	-	216
Вентиляция здания гаража военных машин		за 2024г.	23	-	-	-	23
		за 2023г.	23	-	-	-	23
Система пожаротушения производственной базы		за 2024г.	65	840	-	-	905
		за 2023г.	65	-	-	-	65
Новая АЗС (ЛОС, резервуары для аварийного сброса топлива, молниезащита и система заземления)		за 2024г.	250	-	-	-	250
		за 2023г.	250	-	-	-	250
Капитальный ремонт здания поточного профилактория		за 2024г.	750	720	-	-	1 470
		за 2023г.	350	750	350	-	750
Бетонная площадка под расположение мобильных АЗС (677 м2)		за 2024г.	9	-	-	-	9
		за 2023г.	-	9	-	-	9
Зона стоянки легкового автотранспорта № 2 (280 м2)		за 2024г.	-	32	-	(32)	-
		за 2023г.	-	43	-	(43)	-
Зоны проезда и стоянок седельных тягачай, автоцистерн (14 436 м2)		за 2024г.	309	-	-	-	309
		за 2023г.	-	309	-	-	309
Система газопотребления нежилых зданий, расположенных г. Новошахтинск, ул. Харьковская 4, 4Ж		за 2024г.	16 986	1 735	-	(18 721)	-
		за 2023г.	-	16 986	-	-	16 986
Капитальный ремонт военных машин литер "П"		за 2024г.	220	-	-	-	220
		за 2023г.	-	220	-	-	220
Капитальный ремонт малярного цеха литер "Ш"		за 2024г.	169	-	-	-	169
		за 2023г.	-	169	-	-	169
Капитальный здания заправочной станции литер "У"		за 2024г.	50	-	-	-	50
		за 2023г.	-	50	-	-	50
Реконструкция здания блок цехов (лит.Р)		за 2024г.	1 160	-	-	-	1 160
		за 2023г.	-	1 160	-	-	1 160
Малярный цех		за 2024г.	814	-	-	-	814
		за 2023г.	-	814	-	-	814
Ремонтные боксы		за 2024г.	1 018	-	-	-	1 018
		за 2023г.	-	1 018	-	-	1 018
Склад запасных частей		за 2024г.	407	-	-	-	407
		за 2023г.	-	407	-	-	407

Здание механической мойки лит. Т		за 2024г.	175	-	-	-	175
		за 2023г.	-	175	-	-	175
Система отопления малярного цеха		за 2024г.	133	360	-	-	493
		за 2023г.	-	133	-	-	133
Система водоотлива здания мех.мойки		за 2024г.	439	120	-	(560)	-
		за 2023г.	-	439	-	-	439
Система видеонаблюдения ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ БАЗЫ		за 2024г.	52	240	-	-	292
		за 2023г.	-	52	-	-	52
Наружное ограждение производственной площадки ООО "ЮгТранс-НЗНП"		за 2024г.	265	9 207	-	-	9 472
		за 2023г.	-	265	-	-	265
Диагностический комплекс Mercedes-Benz XENTRY (сканер, ноутбук, ПО)		за 2024г.	-	385	-	(385)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Производственная канализация с маслобензоотделителем		за 2024г.	-	840	-	-	840
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ливневая канализация с очистными сооружениями		за 2024г.	-	840	-	-	840
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение производственной площадки (воздушная линия, внутриплощадочные сети, КТП, заземление		за 2024г.	-	1 190	-	-	1 190
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание поточного профилактория (аварийное водоснабжение)		за 2024г.	-	35	-	(35)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание поточного профилактория (газовое отопление)		за 2024г.	-	484	-	(484)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание тупиковых боксов (газовое отопление)		за 2024г.	-	1 232	-	(1 232)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Косилка дорожная КРН-2.1 Б-1 с ограждением стекла кабины		за 2024г.	-	193	-	(193)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мойка автоматическая вертикальной загрузки ПМ900 с маслоотделителем		за 2024г.	-	490	-	(490)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание тупиковых боксов (новый водопровод)		за 2024г.	-	13	-	-	13
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер в сборе + ИБП		за 2024г.	-	538	-	(538)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бетонная площадка под расположение мобильных АЗС - расширение		за 2024г.	-	58	-	(58)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация (малярный цех)		за 2024г.	-	2 464	-	(2 464)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация (тупиковые боксы)		за 2024г.	-	2 730	-	(2 730)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация (поточный профилакторий)		за 2024г.	-	2 267	-	(2 267)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация (механическая мойка)		за 2024г.	-	1 738	-	(1 738)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой AIRRUS 55 (13)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	754	1 518	1 507	(764)	-
Контейнер 20 футов		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	163	163	325	-	-
Блок контейнер 6.0х2.4х2.5м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 247	1 247	-	-
Котел автоматический правый OPTIMUM UNI MAX75 VULKAN		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	295	-	295	-	-
Анализатор паров этанола в выдыхаемом воздухе "Алкорамка"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 017	1 017	-	-

Кронштейн крепления для турникетов 3V		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13	13	-	-
Контейнер морской сухогрузный 40 футов		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	242	-	(242)	-
Система для проведения видеоконференций LOGITECH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	213	89	(124)	-
Микрофон 100Гц 11кГц черный LOGITECH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	22	22	-	-
Кабель 10м Ext Cable AMR Group LOGITECH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12	12	-	-
Блок контейнер 8.0х2.4х2.5м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	310	-	(310)	-
Станция для заправки автомобильных кондиционеров NORDBERG NF26P		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	223	-	(223)	-
Противовес дополнительный отдельно возимый 1т КС55732М1420400001		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	467	467	-	-
Противовес дополнительный отдельно возимый 3т КС65711М420400001		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 333	1 333	-	-
Блок-контейнер 6,0х2,44х2,5м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	165	-	(165)	-
Блок-контейнер 9х3х2,85		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	170	-	(170)	-
Блок-контейнер 9х2,4х2,5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	158	-	(158)	-
Морской контейнер 40 футов низкий		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	120	-	(120)	-
Морской контейнер 40 футов высокий		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	160	-	(160)	-
Котел марки КСВЛ-40 NG-35 41кВТ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 188	2 188	-	-
Котел марки КСВЛ-40 NG-70 70кВТ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 401	2 401	-	-
Котел марки КСВЛ-100 NG-120 120кВТ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 188	8 188	-	-
Котел марки КСВЛ-100 NG-140 170кВТ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 705	1 705	-	-
Автогидроподъемник 30 метров, ДАСАН на шасси КАМАЗ 43502 (Специальный, автогироподъемник 5053А3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	15 084	-	(15 084)	-
Контейнер морской сухогрузный 40 футов 12192х2438х2896мм (б/у)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	417	417	-	-
Противовес дополнительный отдельно возимый 1т КС55733М40402100		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	455	228	(228)	-
Противовес дополнительный отдельно возимый 3т КС55733М40430000		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 482	741	(741)	-
Программатор TRUCK EXPLORER MB FULL		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 512	1 256	(1 256)	-
Канализация Харьковская,4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	3 193	2 498	-	(5 691)	-
Вентиляция здания механической мойки		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	42	-	42	-	-
Линия наружного освещения		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	2 386	35	-	(2 421)	-

Капитальный ремонт здания механической мойки литер Т		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	745	-	745	-	-
Площадка хранения / стоянки спецтехники с подпорными стенами ПС-1 и ПС-2 (5 597 м2)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84	-	(84)	-
Анализатор паров этанола в выдыхаемом воздухе Алкорамка		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 057	-	(1 057)	-
Санитарный блок-контейнер		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	20	648	-	(669)	-
Здание поточного профилактория (вентиляция аргонового цеха)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	939	-	(939)	-
Здание тупиковых боксов (приточно-вытяжная вентиляция малярного цеха)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	964	-	(964)	-
Контейнер - компрессорная		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	230	-	(230)	-
Здание тупиковых боксов (вентиляция пескоструйного цеха)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	388	-	(388)	-
Система отопления здания тупиковых боксов		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	454	-	(454)	-
Система отопления здания поточного профилактория		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	363	-	(363)	-
Блок-контейнер БК 3,0х2,4х2,5м (перемещение)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	-	(16)	-
Навес для легковых а/м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	759	-	(759)	-
Капитальный ремонт блока цилиндров двигателя У 410 СУ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 419	-	(1 419)	-
Зоны проезда и стоянок седельных тягачай, автоцистерн - увеличение площади		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	319	-	(319)	-
Контейнер морской 40 футов 12192х2438х2896мм для АХО		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	212	-	(212)	-

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	11 601	2 754
в том числе: Здание поточного профилактория	5261	2 787	939
Здание механической мойки	5262	2 298	-
Здание тупиковых боксов	5263	3 962	1 353
Здание малярного цеха	5264	2 464	-
Бетонная площадка под расположение мобильных АЗС	5265	58	-
Зона стоянки легкового автотранспорта № 2	5266	32	43
Блок-контейнер БК 3,0х2,4х2,5м	5267	-	16
Площадка хранения / стоянки спецтехники с подпорными стенами ПС-1 и ПС-2	5268	-	84
Зоны проезда и стоянок седельных тягачей, автоцистерн	5269	-	319
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	-	-	-
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	27 041	27 041	27 041
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. НОВОШАХТИНСК

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ИНН 6151020722 "ЮгТранс-НЗНП" ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	76 740	(300)	76 440	2 172 231	(2 162 627)	172	(39)	X	86 345	(167)	86 178
	5420	за 2023г.	100 536	(144)	100 392	2 057 700	(2 081 496)	64	(220)	X	76 740	(300)	76 440
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	73 707	(300)	73 407	511 173	(502 937)	172	(39)	480 367	86 345	(167)	86 178
	5421	за 2023г.	96 352	(144)	96 208	528 191	(550 836)	64	(220)	539 659	73 707	(300)	73 407
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	1 414	(1 414)	-	-	1 414	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	1 555	(1 555)	-	-	1 555	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	1 653 730	(1 653 730)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	1 524 680	(1 524 680)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.											
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необоротные материалы	5407	за 2024г.	3 033	-	3 033	5 914	(4 546)	-	-	4 401	-	-	-
	5427	за 2023г.	4 184	-	4 184	3 274	(4 425)	-	-	4 651	3 033	-	3 033

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	118 227	-	2 960 029	-	(2 906 024)	-	-	-	-	-	172 232	-
	5530	за 2023г.	130 640	-	2 871 382		(2 883 795)	-	-	-	-		118 227	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	21 423	-	2 434 428	-	(2 390 100)	-	-	-	-	-	65 751	-
	5531	за 2023г.	21 743	-	2 277 881	-	(2 278 201)	-	-	-	-	-	21 423	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	55 327	-	473 434	-	(477 634)	-	-	-	-	-	51 127	-
	5532	за 2023г.	42 421	-	551 714	-	(538 808)	-	-	-	-	-	55 327	-
Прочая	5513	за 2024г.	41 477	-	52 167	-	(38 290)	-	-	-	-	-	55 354	-
	5533	за 2023г.	66 476	-	41 787	-	(66 786)	-	-	-	-	-	41 477	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	118 227	-	2 960 029	-	(2 906 024)	-	-	X	-	-	172 232	-
	5520	за 2023г.	130 640	-	2 871 382	-	(2 883 795)	-	-	X	-	-	118 227	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	130 374	517 986	-	(293 968)	-	-	-	-	354 392
	5571	за 2023г.	-	144 762	0	(14 388)	-	-	-	-	130 374
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	130 374	517 986	-	(293 968)	-	-	-	-	354 392
	5574	за 2023г.	-	144 762	-	(14 388)	-	-	-	-	130 374
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	611 517	4 896 488	-	(4 844 967)	-	-	-	-	663 038
	5580	за 2023г.	777 814	5 181 108	-	(5 347 405)	-	-	-	-	611 517
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	55 012	897 049	-	(920 888)	-	-	-	-	31 173
	5581	за 2023г.	63 483	865 775	-	(874 246)	-	-	-	-	55 012
авансы полученные	5562	за 2024г.	429 257	1 791 988	-	(1 706 474)	-	-	-	-	514 771
	5582	за 2023г.	505 134	2 317 108	-	(2 392 985)	-	-	-	-	429 257
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	74 500	1 133 410	-	(1 144 951)	-	-	-	-	62 959
	5583	за 2023г.	67 574	998 153	-	(991 227)	-	-	-	-	74 500
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	52 748	1 074 041	-	(1 072 653)	-	-	-	-	54 136
	5586	за 2023г.	141 623	1 000 072	-	(1 088 947)	-	-	-	-	52 748
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	741 891	5 414 474	-	(5 138 935)	-	X	-		1 017
	5570	за 2023г.	777 814	5 325 870	-	(5 361 793)	-	X	-	-	741 891

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	-	655	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	655	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	493 093	542 236
Расходы на оплату труда	5620	830 620	672 961
Отчисления на социальные нужды	5630	250 677	203 253
Амортизация	5640	208 308	161 032
Прочие затраты	5650	187 467	198 392
Итого по элементам	5660	1 970 165	1 777 874
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 634	7 663
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	1 975 799	1 785 537

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

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ИНН 6151020722 ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	66 647	97 893	(91 120)	-	73 420

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮгТранс-НЗНП" ИНН 6154... ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г.НОВОШАХТИНСК

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	15 331	15 331	14 080
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ИНН 6151020722 "ЮгТранс-НЗНП" ОГРН 1206100018827 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. НОВОШАХТИНСК

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Шуньков Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ООО «ЮГТРАНС-НЗНП»

за 2024 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации....3
1.1. Информация об Обществе....3
1.2 Данные о государственной регистрации Общества....3
1.3. Уставный капитал Организации составляет: 10 000,00 руб.....3
1.4. Филиалы и обособленные подразделения....3
1.5. Основные виды деятельности Организации в 2024 году....4
1.6. Средняя численность за 2024 год составила 661 человека.....4
1.7. Дочерние и зависимые Организации....4
1.8. Органы управления:....4
1.9. Бухгалтерский учет в Организации....4
2. Учетная политика и её изменения....4
2.1. Основа составления Учетной политики....4
2.2 Изменения учетной политики на 2024 год....5
2.3 Изменения учетной политики на 2025 год....5
2.4. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, подлежащие раскрытию....6
2.5. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:....15
3. Раскрытие существенных показателей отчетности....17
3.1. Оценка структуры баланса:....17
3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.....18
3.3. Основные средства....18
3.4. Незавершенные капитальные вложения....18
3.5. Доходные вложения в материальные ценности....18
3.6. Финансовые вложения....18
3.7. Запасы....18
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков....18
3.9. Прочие оборотные активы....19
3.10. Кредиты и займы....19
3.11. Долгосрочная кредиторская задолженность....19
3.12. Краткосрочная кредиторская задолженность....19
3.13. Доходы будущих периодов....19
3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности....19
3.14. Прочие доходы и расходы....20
3.15. Прибыль....20
3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли 22
3.17. Информация о связанных сторонах....22
3.18. Изменение оценочных значений....24
3.19. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, и их изменении....24
3.20. Существенная информация о забалансовых счетах....25
3.21. Информация об участии в совместной деятельности....25
3.22. Государственная помощь....25
3.23. Информация по отчетным сегментам....25
3.24. Информация по прекращаемой деятельности....25
3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом....25
3.26. Движение денежных средств....25
3.27. Информация об исправленных существенных ошибках....26
3.28. Чрезвычайные факты....26
3.29. Допущение непрерывности деятельности....26
3.30. Информация о событиях после отчетной даты....26
3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации....26
3.32. Информация об экологической деятельности....27
3.33. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности....27
3.34 Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ)....28

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ для реальной оценки финансового положения ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» (далее – Организация), финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2024 год (п. 24 ПБУ 4/99, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

1. Общие сведения об организации

1.1. Информация об Обществе

Полное наименование Организации	Общество с ограниченной ответственностью «ЮГТРАНС-НЗНП»
Сокращенное наименование Организации	ООО «ЮГТРАНС-НЗНП»
ОКОГУ	4210014
Форма собственности	Хозяйственное общество
ИНН / КПП	6151020722 / 615101001
ОГРН	1206100018827
Дата государственной регистрации	26.05.2020
Юридический адрес Организации	346909, Ростовская область, Новошахтинск г, ул. Рабоче-Крестьянская, 57, офис 1
Фактический адрес Организации	346909, Ростовская область, Новошахтинск г, ул. Рабоче-Крестьянская, 57, офис 1
Лицензии, допуски:	Лицензия АН-61-001671 от 05.02.2021 на деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами. Лицензия Л020-00113-23/01411928 от 01.10.2024 на деятельность по транспортированию отходов III IVкласса опасности.

1.2 Данные о государственной регистрации Общества

Организация в установленном порядке зарегистрировано в органах государственной власти и управления.

№ п/п	Наименование документа	Реквизиты документа, примечание
1	Свидетельство о присвоении ОГРН	Лист записи ЕГРЮЛ за государственным регистрационным номером 1206100018827 от 26.05.2020
2	Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	Свидетельство выдано 26.05.2020
3	Свидетельство о постановке на учет в Пенсионном фонде РФ	Регистрационный номер: 071-050-008898 Дата регистрации: 27.05.2020 г. Наименование территориального органа: ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ-ОТДЕЛЕНИЕ ПЕНСИОННОГО ФОНДА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ
5	Свидетельство о постановке на учет в Фонде социального страхования	Регистрационный номер в ФСС: 6125004581 Дата регистрации: 27.05.2020 г. Наименование территориального органа: Фонд социального страхования РФ Филиал №25 ГУ РРО

1.3. Уставный капитал Организации составляет: 10 000,00 руб.

1.4. Филиалы и обособленные подразделения

Обособленные подразделения отсутствуют.

1.5. Основные виды деятельности Организации в 2024 году

Основной вид деятельности (ОКВЭД)	Доля в выручке за 2023 год, %
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта	100

1.6. Средняя численность за 2024 год составила 661 человека.

1.7. Дочерние и зависимые Организации

По состоянию на 31.12.2024 г. Организация не имеет дочерние общества.

1.8. Органы управления:

В 2024 г. единоличный исполнительный орган Организации:

№ п/п	*Наименование*	*Документ - основание*	*Период*
1	*АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НЗНП МЕНЕДЖМЕНТ» в лице Генерального директора Шунькова Дмитрия Владимировича*	*Решение № 10 единственного участника ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» от 28.07.2021 Договор управления юридическим лицом управляющей Организацией от 02.08.2021*	*02.08.2021 – настоящее время*

Лица, ответственные за организацию ведения бухгалтерского учета и отчетности и уполномоченные подписывать отчетность в 2024 году: генеральный директор АО «НЗНП Менеджмент» управляющей организации ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» Шуньков Д.В.

1.9. Бухгалтерский учет в Организации

Бухгалтерский учет в Организации велся под руководством главного бухгалтера (Бурмистровой В. В.) с применением программного обеспечения 1С: Предприятие 8.3.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации – в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом № 969/01-01 от 28.12.2023 «Об утверждении Положений об учетной политики с 01.01.2024» ООО «ЮГТРАНС-НЗНП».

Для ведения бухгалтерского учета Организация сформировала учетную политику, предполагающую имущественную обособленность и непрерывность деятельности организации.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

2.2 Изменения учетной политики на 2024 год

В учетную политику Организации внесены изменения, применяемые с 01.01.2024 года:

Причина изменения учетной политики	С 01.01.2024 изменение учетной политики обусловлено введением в действие ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» взамен ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Кроме того, с 01.01.2024 вступили в силу изменения в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части дополнения информацией о капитальных вложениях в НМА.
Содержание изменения учетной политики	Изменены критерия для отнесения активов к НМА в соответствии с п.4 ФСБУ 14/2022. Установлен стоимостной критерий для отражения в составе НМА а размере 100 000,00 рублей. Определен порядок отражения расходов для НМА стоимостью ниже установленного стоимостного критерия. Определены порядок установления элементов амортизации, порядок проверки на обесценение НМА.
Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	В бухгалтерской отчетности за 2024 год в связи сравнительные показатели за предыдущие периоды по НМА не пересчитывать, все корректировки связанные с переклассификацией активов отражены следующим образом: - по объектам, которые ранее не учитывались в составе НМА, а по ФСБУ 14/2022 подходят под все критерии НМА – в межрасчетный период 31.12.2023 объект признан в качестве НМА по первоначальной стоимости равной балансовой стоимости данного объекта на момент переклассификации, определен оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость, определённые величины погашения стоимости отражены как изменения оценочных значений; - по объектам, которые ранее не учитывались в составе НМА, а по ФСБУ 14/2022 подходят под все критерии ФСБУ 14/2022, но стоимость данных активов ниже установленного лимита (100 000,00 рублей) – в межрасчетный период 31.12.2023 списана балансовая стоимость таких активов в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль с отражением активов на забалансовом счете.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений.

2.3 Изменения учетной политики на 2025 год

В учетную политику Организации внесены изменения, применяемые с 01.01.2025 года:

Причина изменения учетной политики	Вступление в действие 01.01.2025 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также досрочное применение с 01.01.2025 ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».
Содержание изменения учетной политики	Бухгалтерская отчетность предприятия за 2025 год составляется бухгалтерией Организации в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н. Организация составляет бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по формам, утвержденным в Приложении № 6 к Приказу об утверждении Положений учетной политики от 26.12.2024 № 1538/01-01. Определены причины для проведения дополнительных инвентаризаций. Закреплены унифицированные формы документов для оформления результатов инвентаризации. Определен порядок отражения выявленных в результате инвентаризации отклонений: излишек имущества приходовать по справедливой стоимости на дату проведения инвентаризации и отражать как доходы организации; - недостачи имущества и его порча, выявленные в пределах норм естественной убыли, рассматривать как расходы организации; - недостачи сверх норм убыли, а также стоимость похищенных ценностей возмещать виновными лицами в установленном законодательством порядке по балансовой стоимости активов;

	- недостачи сверх норм естественной убыли и потери от порчи ценностей при отсутствии конкретных виновников, а также недостачи и хищения товарно-материальных ценностей, во взыскании которых отказано судом, принимать к учету в качестве расходов организации.
Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Изменения применяются перспективно с 01.01.2025.

2.4. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, подлежащие раскрытию

<table>
<tr><th>№ п/п</th><th>Состав и содержание информации</th><th>Раскрытие информации</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Капитальные вложения</td><td>Под капитальными вложениями понимаются затраты Организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств или нематериальных активов.
Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:
- понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод Организацией, в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.
Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при соблюдении условий, перечисленных выше, вне зависимости от того, осуществлены ли они при первоначальном приобретении, создании объектов основных средств/ нематериальных активов или при последующем улучшении и (или) восстановлении их (п.6 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»).
Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый объект основных средств, объект нематериальных активов или восстанавливаемый объект основных средств (п. 7 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»).</td></tr>
<tr><td>2</td><td>Основные средства</td><td>При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету руководствоваться Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости для всех групп основных средств (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений (п. 24 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).
Способ начисления амортизации по всем группам основных средств в Организации – линейный. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):
<table>
<tr><th>Амортизационная группа</th><th>Срок полезного использования (мес.)</th></tr>
<tr><td>Первая группа</td><td>13</td></tr>
<tr><td>Вторая группа</td><td>25</td></tr>
<tr><td>Третья группа</td><td>37</td></tr>
<tr><td>Четвертая группа</td><td>61</td></tr>
<tr><td>Пятая группа</td><td>85</td></tr>
<tr><td>Шестая группа</td><td>121</td></tr>
<tr><td>Седьмая группа</td><td>181</td></tr>
<tr><td>Восьмая группа</td><td>241</td></tr>
<tr><td>Девятая группа</td><td>301</td></tr>
<tr><td>Десятая группа</td><td>361</td></tr>
</table>
Ежегодной переоценке подлежат основные средства, относящиеся к группе «Инвестиционная недвижимость», переоценка основных средств, относящихся к остальным группам, не производится.</td></tr>
</table>

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась, так как в учете отсутствуют объекты, относящиеся к группе «Инвестиционная недвижимость» В конце каждого отчетного года необходимо проводить проверку на обесценение основных средств и капитальных вложений, кроме ОС входящих в группу «Инвестиционная недвижимость. В конце 2024 года проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений произведена, объектов по которым необходимо признавать убыток от обесценения не выявлено. В 2024 году капитальных/средних ремонтов основных средств подлежащих капитализации не было, так как, стоимость произведенных средних ремонтов не превысила уровень существенности.
3	Нематериальные активы	При принятии объектов нематериальных активов к бухгалтерскому учету, руководствоваться ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Активы, соответствующие всем признакам НМА, но стоимостью ниже установленного лимита (100 000,00 руб.), признавать расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов, с отражением таких активов за балансом с целью обеспечения контроля. (п. 7 ФСБУ 14/2022) Единицей учета нематериальных активов является инвентарный объект, представляющий собой совокупность прав на объект, возникающих в соответствии с договорами либо иными документами, подтверждающими существование у Организации прав на такой актив. (п.11 ФСБУ 14/2022). После признания объекты всех групп НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. (п. 15 ФСБУ 14/2022). Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражать в бухгалтерском учете путем накопления на счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Начисление амортизации НМА не приостанавливается до тех пор, когда ликвидационная стоимость объекта НМА становится равной или превышает его балансовую стоимость. В конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации производить проверку на соответствие условиям использования объекта НМА. По результатам проверки по измененным элементам амортизации отражать в бухгалтерском учете корректировки как изменения оценочных значений. Ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». (п. 43 ФСБУ 14/2022).
4	Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары	
4.1.	Определение материально-производственных запасов	Для целей бухгалтерского учета запасами считать активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы, которые используются более 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 руб. – инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, учитывать на забалансовых счетах, до окончания использования.
4.2.	Единица учета запасов	Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. После признания запасов в бухгалтерском учете допускаются последующие изменения единиц их учета.
4.3.	Оценка запасов – общий подход	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
4.4.	Оценка запасов, полученных безвозмездно	При поступлении запасов по договору дарения или безвозмездно, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считать справедливую стоимость этих запасов.
4.5.	Оценка запасов, полученных по договорам с оплатой неденежными средствами	При приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считать справедливую стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг (в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		декабря 2015 г. N 217н (п.14 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
4.6.	Оценка запасов, полученных от выбытия активов	При поступлении запасов, остающихся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов или извлекаемых в процессе текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции внеоборотных активов, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считать наименьшую из следующих величин: стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные (созданные) организацией в рамках обычного операционного цикла; сумма балансовой стоимости списываемых активов и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением материальных ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов. В случае если балансовая стоимость выбывшего внеоборотного актива равна нулю и (или) отсутствуют расходы на демонтаж, то извлеченные запасы оцениваются по справедливой стоимости для признания их в бухгалтерском учете организации (п. 5.19 Концептуальных основ МСФО).
4.7.	Отражение в учете материально-производственных запасов, стоимость которых выражена в иностранной валюте	Учет материально производственных запасов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществлять в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н. Курсовые разницы по материалам, приобретенным у иностранных поставщиков за валюту и на внутреннем рынке в условных единицах, в фактическую стоимость материалов не включать, а признавать прочими доходами или расходами (п.13 ПБУ 3/2006).
4.8.	Отражение поступления запасов на счетах бухгалтерского учета	Затраты на приобретение материалов отражать непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не использовать (п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов). Запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю под залог, учитывать на счете 10 субсчет 12 «Материалы в пути» в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим определением их фактической стоимости.
4.9.	Учет материалов, предназначенных для создания внеоборотных активов	Запасы, приобретенные Организацией, предназначенные для создания внеоборотных активов и не предназначенные для использования в качестве сырья при производстве, оказании услуг, для продажи или для управленческих нужд организации признавать необортными материалами и учитывать на счете 10.13 «Необоротные материалы». Стоимость необоротных материалов, используемых для создания внеоборотных активов, отражать в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов (п.19 ПБУ 4/99).
4.10.	Отпуск материально-производственных запасов	При отпуске материально-производственных запасов в производство, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов производить по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости единицы запасов рассчитывать на конец каждого месяца (п.36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). Среднее значение себестоимости единицы запасов рассчитывать на конец каждого месяца путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение месяца (п.39 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). Списание затрат на потребление запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцелярские принадлежности) производить в расходах периода, в котором они были понесены.
4.11.	Учет инвентаря и хозяйственных принадлежностей	Учитывать в составе запасов наличие и движение инвентаря, инструментов, хозяйственных принадлежностей и других средств труда, срок использования которых менее 12 месяцев, включенных в состав средств в обороте, стоимостью менее 100 000 руб. на субсчете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» и учитывать в количественном выражении до передачи в эксплуатацию, на расходы списывать в момент приобретения, после введения в эксплуатацию учитывать на забалансовых счетах, до окончания использования. Для обеспечения контроля наличия и движения инвентаря, малоценное оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев, после их передачи в эксплуатацию принимать в количественном и суммовом выражении на забалансовый счет МЦ.04

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		«Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Забалансовый учет вести в течении срока полезного использования и до момента выхода из эксплуатации (пп. "б" пункта 4, п.8 ФСБУ 5/2019). Забалансовый учет инвентаря со сроком полезного использования 12 месяцев и менее, не вести, такие запасы списывать в количественном и суммовом выражении в момент их передачи в эксплуатацию.
4.12.	Учет специальной одежды	Специальная одежда (далее – спецодежда) является группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов, то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.(п. 7.4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»). В связи с этим учитывать в составе запасов наличие и движение спецодежды, находящейся на складе, на субсчете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» в количественном выражении, стоимость списывать в расходы периода, в котором они были понесены При передаче спецодежды в эксплуатацию устанавливать срок полезного использования согласно нормативам, установленным в Организации. Для обеспечения контроля наличия и движения спецодежды, такие запасы после их передачи в эксплуатацию принимать в количественном и суммовом выражении на забалансовый счет МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», независимо от срока использования. Забалансовый учет вести в течении срока полезного использования и до момента выхода из эксплуатации.
4.13.	Учет автомобильных шин	Автомобильные шины (покрышка, камера и ободная лента), находящиеся при транспортном средстве и включенные в первоначальную стоимость транспортного средства, учитываются в составе основных средств. Приобретенные автомобильные шины учитываются на субсчете «Запасные части» счета 10 «Материалы». Для определения основания передачи автомобильных шин в эксплуатацию необходимо установить, с какой целью они будут использованы. Шины могут быть переданы: для замены изношенных или пришедших в негодность по другим причинам; для сезонной смены («летние», «зимние», «демисезонные»); Замена автомобильных шин на новые (не бывшие в эксплуатации) по мере смены сезона изношенных или пришедших в негодность по другим причинам шин отражается в составе себестоимости как расходы на эксплуатацию автомобиля. Сезонные шины, списанные в расходы на эксплуатацию автотранспорта, отражаются на забалансовом учете в количественном и суммовом выражении. Стоимость шин, изношенных или пришедших в негодность по другим причинам, относится на счета прочих расходов.
5	Учет затрат на производство продукции (работ, услуг)	Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) вести по фактической себестоимости. По способу включения в себестоимость оказанных услуг затраты для целей бухгалтерского учета группировать на прямые и косвенные. Прямые – затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг, отражаются на счете 20 «Основное производство»: - материальные затраты, - заработная плата, - отчисления на социальные нужды, - амортизация, - прочие затраты. Косвенные – общепроизводственные расходы, которые не могут быть прямо отнесены в себестоимость оказанных услуг. Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы» и переходящего остатка не имеют. Аналитический учет общехозяйственных расходов вести в соответствии с номенклатурой статей расходов и по подразделениям.
6	Порядок учета расходов на топливо	В составе материальных расходов по основным видам деятельности учитывать расходы на топливо для автотранспортных средств в пределах норм, утвержденных Минтрансом России (п. 40 Приказа Министерства транспорта РФ от 24.06.2003 N 153); В составе внереализационных расходов учитывать сверхнормативные расходы топлива,

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		превышающие рассчитанные в соответствии с нормами, утвержденными Минтрансом России (п. 97 Приказа Министерства транспорта РФ от 24.06.2003 N 153). Для транспортных средств, нормы расхода топлива по которым не указаны в нормах Минтранса России, применять разработанные собственные нормы расхода ГСМ, размеры норм обосновать и утвердить приказами Руководителя. Нормы расхода топлива на работу установленного на некоторых автомобилях специального оборудования определять по данным заводов – изготовителей специальных и специализированных автомобилей. Списание ГСМ осуществлять на основании данных о фактически выработанном топливе на основании путевых листов.
7	Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте или в условных денежных единицах	Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса производится на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца (п. 7 ПБУ 3/2006). Доходы и расходы, выраженные в иностранной валюте пересчитывать в рубли по официальному курсу ЦБ РФ, установленному на дату признания этих доходов и расходов (п.5, 6 ПБУ 3/2006). Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой и расчетов в условных единицах производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия (счет 91 «Прочие доходы и расходы») по мере совершения операций и на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца (п. 12, 13 ПБУ 3/2006). Курс рубля по отношению к валюте при оплате товаров, работ, услуг в рублях согласно ст. 317 ГК РФ может быть установлен сторонами самостоятельно в условиях договора при расчетах с резидентами РФ.
8	Учет аренды	
8.1.	Объекты аренды	В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном 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. В состав арендных платежей включаются платежи (за вычетом подлежащих возмещению сумм налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых сумм налогов). В отчете о движении денежных средств арендные платежи отражать как «Прочие платежи». Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 16 «Аренда» и другими Международными стандартами финансовой отчетности и Разъяснениями Международных стандартов финансовой отчетности, принимаемыми Фондом Международных стандартов финансовой отчетности, введенными в действие на территории Российской Федерации, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей).
8.2.	Учет при получении объектов в аренду	Организация признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Организация применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов. Организация, выступая в договоре со стороны арендатора, может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев: - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (применяется в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды);

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов (применяется в отношении каждого предмета аренды). В данном случае арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает: 1) величину первоначальной оценки обязательства по аренде; 2) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты; 3) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; 4) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если предмет аренды по характеру его использования относится к группе основных средств, по которой Организация приняла решение о проведении переоценки, переоценивается соответствующее право пользования активом. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018. Периодичность начисления процентов определяется в зависимости от периодичности арендных платежей и от наступления отчетных дат. Начисленные по обязательству арендные проценты отражаются в составе расходов, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.
8.3.	Учет при передаче объектов в аренду	Объекты учета, переданные в аренду, классифицируются Организацией на дату, указанную в пункте 6 ФСБУ 25/2018, в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды. Объекты учета аренды классифицируются Организацией в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды. Классификация объекта учета аренды пересматривается в случае изменения договора аренды. Изменения оценочных значений или изменения фактов и обстоятельств, не меняющие условия договора аренды, не могут рассматриваться в качестве оснований пересмотра арендодателем классификации объекта учета аренды. В случае классификации объектов учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды арендодатель не изменяет прежний принятый порядок учета актива в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений. Доходы по операционной аренде признаются равномерно или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.
9	Резервы	
9.1.	Резерв на оплату отпусков	Формирование оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков работников осуществляется в конце месяца. Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. При расчете оценочного обязательства используется нормативный метод.
9.2.	Резерв сомнительных долгов	Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации следующей записью: Дт 91.02 «Прочие расходы» Кт 63 «Резервы по сомнительным долгам». Перед составлением годовой финансовой отчетности размер остатка резерва подлежит инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.
9.3.	Резерв под снижение стоимости материалов	Запасы организации, оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: а) фактическая себестоимость запасов; б) чистая стоимость продажи запасов (п.28 ФСБУ 5/2019). Чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, определять как цену, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату (рыночная цена). Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считать обесценением запасов. В случае обесценения запасов создавать резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считать их фактическую себестоимость за вычетом данного резерва. Создавать (корректировать) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату (31 декабря отчетного года). Отражать создание (корректировку) резерва под обесценение запасов в составе расходов.
10	Учет расходов будущих периодов	Расходы, производимые в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, признавать в учёте как расходы будущих периодов, и учитывать на счёте 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов отражаются в Бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
11	Учет кредитов и займов	Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Задолженность по полученным кредитам и займам отражать с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов, в соответствии с договором. Инвестиционным считать объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию занимает более 12 месяцев, расходы на приобретение, сооружение и (или) изготовление которого составляют более 100 000 000 руб. Проценты за кредит, использованный на приобретение инвестиционного актива учитывать в составе фактических затрат на строительство (приобретение), а после принятия его к учету в виде законченного строительством (приобретением) объекта имущества, начисленные в следующих отчетных периодах проценты за кредит включать в прочие расходы. Проценты за кредит, использованный на приобретение материалов, пополнение оборотных средств, признаются прочими расходами
12	Учет расчетов	Расчеты с дебиторами и кредиторами классифицируются по следующим видам: ➢ Расчеты с поставщиками и подрядчиками; ➢ Расчеты с покупателями и заказчиками; ➢ Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами; Дебиторскую и кредиторскую задолженность учитывать по контрагентам, договорам, первичным документам и срокам возникновения. Кредиторскую и дебиторскую задолженность оценивать с учетом предъявленных и/или признанных и/или присужденных штрафов, пеней и неустоек. Установить, что дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению с отнесением указанных сумм в состав прочих расходов. После списания дебиторскую задолженность, учитывать на забалансовом учете по счету

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
		007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных контрагентов» в течение пяти лет с момента ее возникновения, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае имущественного изменения положения должников. Дебиторскую задолженность, нереальную для взыскания, не учитывать на забалансовом учете, ввиду отсутствия необходимости контроля за обязательствами, которые в силу установленных и доказанных причин никогда не будут исполнены (предприятие ликвидировано, либо арбитражный суд отказал в иске и т.п.).
13	Учет доходов	Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на: - доходы от обычных видов деятельности; - прочие доходы.
14	Учет расходов	Расходы организации в зависимости от их характера и направлений деятельности организации подразделяются на: - расходы по обычным видам деятельности; - прочие расходы. В состав расходов по обычным видам деятельности включаются все расходы организации, связанные с основной деятельностью. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием транспортных услуг. Расходы по обычным видам деятельности признавать по методу начисления.
15	Учет расчетов с бюджетом и фондом социального страхования	Расчеты с бюджетом и фондом социального страхования учитывать с учетом признанных пени и штрафов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода. В бухгалтерской отчетности Организации налоги начислять в соответствии со сроками и порядком, установленными налоговым законодательством РФ. Уплату сумм налога производить в соответствии с требованиями налогового законодательства РФ и отражать в бухгалтерском учете в обычном порядке на счетах учета расчетов с бюджетом. В бухгалтерской отчетности, представляемой в налоговые органы, органы государственной статистики, другие органы исполнительной власти отражать фактическую сумму налогов согласно данным налоговых деклараций.
16	Налоги	
16.1.	Налог на прибыль	Ежеквартально в учете отражать налог на прибыль, исходя из действующей ставки налога на прибыль и налоговой базы, сформированной в налоговом учете на основании первичных документов. При расчете налога на прибыль за отчетный (налоговый) период формировать учетные регистры. В бухгалтерском учете и отчетности отражать сумму текущего налога на прибыль ежеквартально. В соответствии с п.22 ПБУ 18/02 использовать способ определения величины текущего налога на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
16.2.	НДС	Начисление суммы налога на добавленную стоимость в бухгалтерском учете производить по мере составления и оформления счетов-фактур, формирования записей в книге продаж и в книге покупок.
16.3.	Налог на имущество	Сумму налога исчислять исходя из налоговой базы, ставки и льгот по итогам каждого отчетного (или налогового) периода на основании данных бухгалтерского учета. Уплату авансового платежа, приходящегося на данный квартал исходя из данных бухгалтерского учета о стоимости имущества, составляющего налоговую базу, производить ежеквартально. Налог на имущество отражать на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
16.4.	Земельный налог	Сумму налога исчислять из кадастровой стоимости земельных участков по состоянию на 1 января отчетного года на основании данных Росреестра и ставки налога, установленной местным органом власти. Уплату авансового платежа, приходящегося на данный квартал исходя из данных бухгалтерского учета, производить ежеквартально. Земельный налог отражать на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
16.5.	Транспортный	Сумму налога исчислять из мощности двигателя автомобилей и ставок, установленных

№ п/п	Состав и содержание информации	Раскрытие информации
	налог	законом субъекта РФ, в котором зарегистрирован автомобиль. Уплату авансового платежа, приходящегося на данный квартал исходя из данных бухгалтерского учета, производить ежеквартально. Транспортный налог отражать на счете 26 «Основное производство».
17	Применение ПБУ 18/02	Организация применяет ПБУ 18/02. Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто. *Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.* Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. *(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)* Доначисление (уменьшение) налога на прибыль согласно представленным в налоговый орган уточненным налоговым декларациям за истекшие налоговые периоды, отражается в бухгалтерском учете в следующем порядке. Налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена общим собранием участников Организации, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного года в обычном порядке. Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды, бухгалтерская отчетность за которые уже утверждена общим собранием участников Организации, доначисляется (уменьшается) в периоде обнаружения ошибки. При этом: а) если исправляется ошибка, признанная несущественной (согласно критериям, приведенным в Учетной политике), то: - доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в корреспонденции со счетом 99 «Прибыли и убытки»; - корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 «Отложенные налоговые активы» (77 «Отложенные налоговые обязательства») в корреспонденции со счетом 99; б) если исправляется ошибка, признанная существенной (согласно критериям, приведенным в п. 12.2 настоящей Учетной политики), то: - доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»; - корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 «Отложенные налоговые активы» (77 «Отложенные налоговые обязательства») в корреспонденции со счетом 84. Бухгалтерская запись по доначислению (уменьшению) налога на прибыль производится на разницу между суммой налога по декларации, уточненной с учетом исправления выявленной ошибки, и суммой налога по декларации до исправления выявленной ошибки. *(Основание: п. п. 6, 7, 8, 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н, п. 22 ПБУ 18/02)*
18	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Применяется метод исправления ошибок красное сторно.
19	Иные способы учетной политики	Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %. Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами: - Стоимость продукции (товаров) устанавливают исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

2.5. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

На основании ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, п. п. 2, 4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЮГТРАНС-НЗНП» включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств, пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Если данные за период, предшествующий отчетному, несопоставимы с данными за отчетный период, то они корректируются исходя из правил, которые установлены нормативными актами по бухгалтерскому учету, применяемыми в отчетном периоде. В результате таких корректировок сравнительные показатели предшествующего периода, представленные в бухгалтерской отчетности за отчетный период, могут не совпадать с этими же показателями за предшествующий период (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01).

Бухгалтерский баланс:

Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	421	421
Отложенные налоговые активы	1180	72 159	219	72 378
Прочие внеоборотные активы	1190	6 632	(1 096)	5 536
Расходы будущих периодов	*11903*	*1 096*	*(1 096)*	*0*
Итого по разделу I	**1100**	**684 247**	**(456)**	**683 792**
БАЛАНС	**1600**	**877 105**	**(456)**	**876 649**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 815	(540)	3 275
Итого по разделу III	**1300**	**3 825**	**(540)**	**3 285**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	64 743	84	64 827
Итого по разделу IV	**1400**	**195 117**	**84**	**195 201**
БАЛАНС	**1700**	**877 105**	**(456)**	**876 649**

Изменение во всех строках произошли из-за обязательного применения в бухгалтерском учете с 01.01.2024 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. Корректировки по переходу на новый ФСБУ были произведены в межрасчетный интервал 31.12.2023 – 01.01.2024. Строки 11903 «Расходы будущих периодов» и 1190 «Прочие внеоборотные активы» были изменены с переклассификацией программ для ЭВМ в нематериальные активы перенос стоимости в строку 1110 «Нематериальные активы», и списание за счет прибыли (строка 1370 «Нераспределенная прибыль») стоимости «малоценных НМА». Изменения по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» возникли в связи с указанными выше действиями из-за разницы их отражения в бухгалтерском и налоговом учете.

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы:
Стоимость нематериальных активов, которые числятся на счете 04 отражена по строке 11101 «Нематериальные активы в организации».

Отражение в бухгалтерском балансе основных средств:
Стоимость основных средств, которые числятся на счете 01.01 отражена по строке 11501 «Основные средства в организации». Кроме того, по данной строке отражена стоимость существенного по стоимости капитального ремонта агрегата основного средства.

Отражение в бухгалтерском балансе оборудования к установке:
Оборудования, которое числится на счете 07 отражена по строке 11503 «Оборудование к установке».

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается обособленно по строке 11506 «Строительство объектов основных средств», расшифровывающей показатель строки «Основные средства».

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных при строительстве объектов основных средств:
Включены в разд. I «Внеоборотные активы» по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» баланса и отражается обособленно по строке 11904 «Авансы, выданные на приобретение основных средств». (Письмо Минфина России от 24 января 2011 г. № 07-02-18/01)

Отражение в бухгалтерском балансе сырья, МПЗ и активы, используемых для создания внеоборотных активов:
Включены в разд. I «Внеоборотные активы» баланса по строке 1150 «Основные средства» и отражается обособленно по строке 11510 «Материальные ценности приобретенные для реконструкции»

Отражение в бухгалтерском балансе крупных расходов на ремонт ОС:
Капитальные плановые ремонты основных средств в 2024 году не производились.

В бухгалтерском балансе полученные авансы отражаются за минусом начисленного НДС (Письмо Минфина от 09.01.2013 г. № 07-02-18/01).

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов: если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I «Внеоборотные активы».

Отражение в бухгалтерском балансе прав пользования активами: объекты основных средств полученные в аренду на срок более 12 месяцев и рыночной стоимостью более 300 тыс.руб., отражаются в бухгалтерском балансе по строке 11509 «Права пользования активами».

Отражение платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе: данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса, подстрока 12310 «Расходы будущих периодов».

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- остатки денежных средств на корпоративной карте на отчетную дату.

Подходы, применяемые организацией для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: к денежным эквивалентам Организация, в частности, относит корпоративную банковскую карту, которая используется при необходимости приобретения МПЗ для срочных ремонтов.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов – развернуто. (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99)

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности.

В отчете о финансовых результатах строка 2110 «Выручка» представлена в развёрнутом виде: «Автоуслуги грузового транспорта» и «Автоуслуги АТЦ».

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4129 «НДС» – в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4119 «НДС» – в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Движения денежных потоков в иностранной валюте за отчетный год не было.

Отчет об использовании целевых поступлений

Отчет о целевом использовании средств не представляется в составе годовой бухгалтерской отчетности, так как Организация является коммерческой.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

формируются в табличной и текстовой форме.

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса:

Структура актива	Показатель на 31.12.2023, тыс. руб.	Структура, в %	Показатель на 31.12.2024, тыс. руб.	Структура, в %
Внеоборотные активы	683 792	78,00	981 043	79,08
Оборотные активы	192 857	22,00	259 597	20,92
Итого актив	**876 649**	**100**	**1 240 639**	**100**
Структура пассива				
Капитал и резервы	3 285	0,37	5 242	0,42
Долгосрочные обязательства	195 201	22,27	498 939	40,22
Краткосрочные обязательства	678 163	77,36	736 458	59,36
Итого пассив	**876 649**	**100**	**1 240 639**	**100**

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

Нематериальные активы у организации не числятся. НМА, созданные самой организацией, отсутствуют.

НИОКР у Общества отсутствует.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации 27 040 661,40 руб. (Земельные участки). (п. 28 ФСБУ 6/2020)

За отчетный год не приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств).
За отчетный год не приобретено (создано) объектов основных средств, связанных с инновациями.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2024 г отражен объект, переданный в аренду. Стоимость объекта отражена с учетом стоимости начисленного износа.

3.6. Финансовые вложения

По данной статье на 31.12.2024 нет объектов для отражения.

3.7. Запасы

Структура и движение материально-производственных запасов Организации представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В результате проверки запасов на обесценение, проведенной по состоянию на 31.12.2024 были выявлены запасы, рыночная стоимость которых снизилась, в результате чего был создан резерв под обесценение материально-производственных запасов. Сумма резерва отражена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В бухгалтерском балансе стоимость материально-производственных запасов отражена за минусом созданного резерва под обесценение.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Структура и движение дебиторской задолженности Организации представлены в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2024 нет.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 172 232 тыс. руб. представляет собой:

- авансы, выданные в сумме 51 127 тыс. руб.
- задолженность покупателей в сумме 65 751 тыс. руб.
- прочие дебиторы в сумме 55 355 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Организация за 2024 в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» учитывается сумма выданных авансов на приобретение товароматериальных ценностей в размере 38 495,9 тыс.руб.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» отражена недостача и потери от порчи ценностей в сумме 904 тыс. руб.

3.10. Кредиты и займы

Не погашенных долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов у Организации на 31.12.2024 нет.

3.11. Долгосрочная кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024 составляет 354 392 тыс. руб. – это арендные обязательства до 30.06.2026.

3.12. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024 г. составляет 663 038 тыс. руб. и представляет собой:

- задолженность перед поставщиками в сумме 31 173 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей в сумме 514 771 тыс. руб.
- задолженность перед персоналом 31 540 тыс. руб.
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами 21 517 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам 41 442 тыс. руб.
- прочие кредиторы 22 595 тыс. руб. (в том числе краткосрочные арендные обязательства в размере 168 тыс. руб. согласно ФСБУ 25/2018).

Структура и движение кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2024 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку за два сопоставимых периода и представлены в таблице ниже:

Наименование статей доходов	**Сумма (тыс. руб.)**	
	2023	**2024**
Автоуслуги грузового транспорта	1 694 478	1 720 811
Автоуслуги АТЦ	120 721	227 745
Прочая реализация	51 497	39 872
ИТОГО	**1 866 696**	**1 988 428**

Расходы от осуществления данного вида деятельности за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей расходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2023	2024
Расходы на оказание автоуслуг грузового транспорта	1 296 326	1 377 451
Расходы на оказание автоуслуг АТЦ	193 043	238 121
Прочая реализация	42 975	42 586
Управленческие расходы	253 193	317 641
ИТОГО	**1 785 537**	**1 975 799**

Р*асходов на содержание и эксплуатацию объектов*, связанных с экологической деятельностью в Организации за отчетный период, не возникло.

Договоров предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами за отчетный период заключено не было.

Прибыль от осуществления обычных видов деятельности составила 12 629 тыс. руб., за предыдущий период была получена прибыль в размере 81 159 тыс.руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2023	2024
Реализация основных средств	5 417	55 625
Реализация прочего имущества	1 793	1 870
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	483	818
Штрафы, пени, неустойки к получению	337	449
Переоценка внеоборотных активов	31	1 477
Прочие внереализационные доходы	1 920	2 799
Излишки при инвентаризации	4 195	1 247
Прибыль прошлых лет	-	61
Списание стоимости арендованного имущества	-	
ИТОГО	**14 175**	**64 346**

Прочие расходы за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)	
	2023	2024
Проценты к уплате	9 881	60 191
Расходы связанные с реализацией основных средств	3 559	5 991
Расходы связанные с ликвидацией основных средств	-	185
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	1 600	1 948
Расходы на услуги банков	201	259
Убытки прошлых лет		176
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	20	
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	788	767
Прочие внереализационные расходы	24 072	5 862
Прочие косвенные расходы	193	251
ИТОГО	**40 314**	**75 630**

3.15. Прибыль

По итогам 2024 года Организация получила бухгалтерскую прибыль в размере 1 352 484,13 руб. и соответственно начислен условный расход по налогу на прибыль Д 99 К 68 в сумме 270 496,83 руб. (п.25 ПБУ 18/02).

Общая свернутая сумма не принимаемых для целей налогообложения расходов составила 6 369 504,50 руб., сумма начисленного по данным Организации составляет ПНА 1 273 900,90 руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02):

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2023-2024 год составили:

Отложенные налоговые активы	**Оборот за 2023 год, тыс. руб.**		**Оборот в межрасчетный период 31.12.2023 – 01.01.2024**		**Оборот за 2024 год, тыс. руб.**	
	возникло	**погашено**	**возникло**	**погашено**	**возникло**	**погашено**
Внеоборотные активы					135,3	
Кредиторская задолженность	-	2,1				
Оценочные обязательства					1 006,6	1 006,6
Резервы сомнительных долгов						
Убытки прошлых лет	-	4 645,2			9 012,1	3 044,1
Материалы	773,4	1 429,4			1 574,4	892,6
Основные средства	16,2	1 616,0			504,1	1 706,2
Расходы будущих периодов			219,2		50,6	77,8
Убыток текущего периода	6 569,2	6 569,2			24 545,0	24 545,0
Арендные обязательства	30 744,8	12 110,8			95 157,6	17 886,0
Проценты по обязательствам					86,9	

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2023-2024 год составили:

Отложенные налоговые обязательства	**Оборот за 2023 год, тыс. руб.**		**Оборот в межрасчетный период 31.12.2023 – 01.01.2024**		**Оборот за 2024 год, тыс. руб.**	
	возникло	**погашено**	**возникло**	**погашено**	**возникло**	**погашено**
Основные средства	29 136,8	29 136,8			83 728,2	18 691,6
Проценты по обязательствам	4 670,0	4 670,0			19 757,4	4 941,1
Доходные вложения в материальные ценности	0,5	0,5			23,3	53,0
Доходы будущих периодов	92,9	92,9			-	92,9
Материалы	11,3	11,3			2,6	1
Нематериальные активы	-	-	84,2	-	15,6	27,1

Изменения величины отложенных активов и обязательств в межрасчетный период 31.12.2023 – 01.01.2024 являются следствием обязательного перехода на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ).

В соответствии с положениям пунктов 14 и 15 ПБУ 18/02 изменение величины отложенные налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчетном периоде равняется произведению вычитаемых/ налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Корректировка отложенных налогов в связи с изменением ставки налога на прибыль в бухгалтерском учете отражены следующим образом:

Дата	Дебет	Кредит	Показатель, тыс.руб.	Хозяйственная операция
31.12.2024	09	99	224,5	Отражена корректировка отложенных налоговых активов
	99	09	1 907,0	
31.12.2024	99	77	0,01	Отражена корректировка отложенных налоговых обязательств
	77	99	959,3	

В бухгалтерском балансе за 2024 год на 31 декабря 2024 года изменения ставки налога на прибыль отражены по следующим строкам:

- 1180 «Отложенный налоговый актив»;
- 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»;
- 1420 «Отложенное налоговое обязательство».

В «Отчете о финансовых результатах» налог на прибыль отражается с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль, отражается в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Декларация по налогу на прибыль за 2024 год составляется с применением

ставки налога 20%, в отчете о финансовых результатах строка 2411 «Текущий налог на прибыль» отражена сумма исчисленного налога в налоговом учете.

Корректировка отложенного налога отражена по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль», в бухгалтерской отчетности в размере 3 193,8 тыс.руб.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Дивиденды в 2024 году не начислялись и не выплачивались.

3.17. Информация о связанных сторонах

Учет и представление информации о связанных сторонах осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г No 48н., в части, не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ (Информация Минфина России N ПЗ-10/2012).

Основываясь на требовании приоритета содержания перед формой, Обществом определен следующий перечень групп связанных сторон, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности: основное общество, общества, находящиеся общим контролем или значительным влиянием (организации Группы «Юг-Энерго»), другие связанные стороны, основной управленческий персонал.

С учетом права, установленного п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», не раскрывается следующая информация:

• о перечне связанных сторон, с которыми осуществлялись хозяйственные операции в отчетном году;

• о полном списке аффилированных лиц и связанных сторон.

Общество не раскрывает информацию о бенефициарном владельце в связи с геополитической напряженностью, ограничениями, введенными в отношении РФ и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями.

Выплаты бенефициарным владельцам в 2024 г. не производились.

Единоличный исполнительный орган – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НЗНП МЕНЕДЖМЕНТ» в лице Генерального директора Шунькова Дмитрия Владимировича.

Вознаграждение управленческому персоналу (руководящему составу ООО «ЮгТранс-НЗНП») за 2024 год составило:

Вид выплат	**Сумма, тыс. руб.**
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	
Оплата труда за отчетный период	33 547,31
Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	10 299,02
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	1 553,97
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-
ИТОГО	**45 400,30**

Суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе, выплаты по окончании трудовой деятельности (платежи по договорам добровольного страхования, негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями или НПФ, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности) не предусмотрены, и фактически не выплачивались.

Сделки со связанными сторонами за отчетный (2024) год:

Группа принадлежности	**Вид операции**	**Сальдо расчетов 01.01.2024 г.**	**Объем проводимых операций за отчетный период (2024), тыс. руб.**	**Движение денежных средств за отчетный период (2024), тыс. руб.**	**Сальдо расчетов 31.12.2024 г.**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
Другая связанная сторона	Услуги по управлению	0,0	70 736,5	77 167,1	6 430,6
Другая связанная сторона	Поставка ТМЦ	0,0	929,2	0,00	929,2
Другая связанная сторона	Реализация транспортных услуг	11 928,1	262 812,1	221 440,1	53 300,1
Другая связанная сторона	Реализация услуг по перевозке грузов	-515 108,2	2 044 632,8	2 147 250,0	-617 725,4
Другая связанная сторона	Реализация услуг по осуществлению маневровой работы	5 663,3	43 137,8	44 406,4	4 394,6
Другая связанная сторона	Передача в аренду имущества	57,4	738,9	734,4	61,9
Другая связанная сторона	Реализация ТМЦ	123,3	975,7	1 031,2	67,8
Другая связанная сторона	Реализация услуг по техническому обслуживанию и ремонту ТС, спецтехники	0,90	1 832,5	914,0	919,5
Другая связанная сторона	Аренда движимого и недвижимого имущества	6 546,5	69 069,2	69 878,1	5 737,6
Другая связанная сторона	Поставка топлива	0,00	565,70	565,70	0,00
Другая связанная сторона	Оказание услуг по управлению специализированным ТС	753,4	9 415,8	8 444,1	1 725,1
Другая связанная сторона	Проведение лабораторных исследований	665,8	747,0	665,8	747,0
Другая связанная сторона	Услуг пред и послерейсовых медицинских осмотров	392,7	4 129,9	4 112,8	409,8
Другая связанная сторона	Услуг пред и послерейсовых медицинских осмотров	0,00	3 637,4	3 126,6	510,8

Сделки со связанными сторонами за предшествующий (2023) год:

Группа принадлежности	**Вид операции**	**Сальдо расчетов 01.01.2023 г.**	**Объем проводимых операций за отчетный период (2023), тыс. руб.**	**Движение денежных средств за отчетный период (2023), тыс. руб.**	**Сальдо расчетов 31.12.2023 г.**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
Другая связанная сторона	Услуги по управлению	4 763,4	57 160,8	61 924,2	0
Другая связанная сторона	Поставка ТМЦ	203,4	1 207,1	1 410,5	0,0
Другая связанная сторона	Реализация транспортных услуг	10908,8	136032,3	135012,9	11928,1
Другая связанная сторона	Реализация услуг по перевозке грузов	-606 152,8	2 062 913,5	1 971 868,9	-515108,2
Другая связанная сторона	Реализация услуг по осуществлению маневровой работы	3 597,0	59 122,4	57 056,2	5663,3
Другая связанная сторона	Передача в аренду имущества	57,4	688,8	688,8	57,4
Другая связанная сторона	Реализация ТМЦ	80,9	1140,6	1098,2	123,3
Другая связанная сторона	Реализация услуг по техническому обслуживанию и ремонту ТС, спецтехники	5 225,3	425,5	5 649,9	0,9
Другая связанная сторона	Аренда движимого и недвижимого имущества	55 901,8	92 545,9	141 901,2	6 546,5
Другая связанная сторона	Поставка топлива	0,00	92,90	92,90	0

Другая связанная сторона	Оказание услуг по управлению специализированным ТС	554,90	7 502,50	7 304,00	753,4
Другая связанная сторона	Приобретение основных средств	529,70	0,00	529,70	0
Другая связанная сторона	Проведение лабораторных исследований	236,40	665,80	236,40	665,8
Другая связанная сторона	Услуг пред и послерейсовых медицинских осмотров	0,00	1 567,40	1 174,70	392,7

По состоянию на 31.12.2024 г задолженность связанных сторон перед Организацией равна 60 469,0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г задолженность Организации перед связанными сторонами составляет 632 490,4 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

3.18. Изменение оценочных значений

В 2024 году происходило следующее изменение признанных оценочных значений:

Вид оценочного значения	**На 01.01.2023 г., тыс. руб.**	**На 31.12.2024 г., тыс. руб.**	**Изменение**	**Причина изменения**
1	**2**	**3**	**4 (3-2)**	**5**
Резерв на оплату отпусков и вознаграждений по итогам за год	**66 647,17**	**73 419,7**	**6 772,53**	**Неиспользованный резерв на конец отчетного периода.**
Резерв по сомнительным долгам Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором и не обеспеченной соответствующими гарантиями или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями	-	-	-	-
Резерв под снижение стоимости ТМЦ Обязателен, за исключением тех, кто вправе вести упрощенный бухучет (п. 28 ФСБУ 5/01)	**300,10**	**167,4**	**132,7**	**При проведении проверки на обесценение запасов были выявлены ТМЦ с обесценением**
Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.	-	-	-	-

Значительные суждения в отношении этих оценочных значений были сформированы с учетом всей уместной информации, о которой известно руководству.

Сделан последовательный и надлежащий выбор методов, допущений и исходных данных, использованных руководством при расчете этих оценочных значений.

Допущения надлежащим образом отражают намерение и способность руководства выполнять соответствующие планы действий от имени организации, когда это уместно в отношении оценочных значений и раскрытия информации.

3.19. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, и их изменении

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7.

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 во внебюджетные фонды. 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.

Обязательства по выплате работникам премии по итогам года отсутствует.

3.20. Существенная информация о забалансовых счетах

Существенная информация о забалансовых статьях указывается на основании Информации Министерства финансов Российской Федерации от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации».
По состоянию на 31.12.2024 г. существенная информация о забалансовых статьях, подлежащая раскрытию, отсутствует.

3.21. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2024 году не участвовала в совместной деятельности.

3.22. Государственная помощь

Организация в течение 2024 года не получала государственную помощь.

3.23. Информация по отчетным сегментам

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н (п. 2 ПБУ 12/2010).

3.24. Информация по прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):
Организацией не принималось решении о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).
Информация о прекращаемых операциях: прекращаемые операции отсутствовали.

3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.26. Движение денежных средств

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов: остатки денежных средств в кассе и на расчетных и специальных счетах.
В таблице раскрыта информация по счетам:

Наименование счета	*на 31.12.2024 г., тыс. руб.*	*на 31.12.2023 г., тыс. руб.*	*на 31.12.2022 г., тыс. руб.*
Счет 50 «Касса»	25	24	17
Счет 51 «Расчетные счета»	167	151	93
Счет 55 «Специальные счета»	92	145	2
ИТОГО	**284**	**320**	**112**

В отчете о движении денежных средств Общества за 2024 год были отражены следующие денежные потоки по договорам аренды:

- в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи» – погашение обязательства по аренде и уплата процентов в сумме 169 760 тыс. руб.

3.27. Информация об исправленных существенных ошибках

Показатели	Описание
Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено
Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности – по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо (пп. 2 п. 15 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено
Сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов (пп. 4 п. 15 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено
Причины невозможности определения влияния существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности, а также описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации и указание периода, начиная с которого внесены исправления (п. 16 ПБУ 22/2010)	Отсутствует, так как ошибок не было выявлено

3.28. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

3.29. Допущение непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Организация планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или сокращении, или прекращении деятельности, а также обращении за защитой от кредиторов.
Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.30. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с немалой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Хозяйственная деятельность организации подвержена следующим потенциально существенным рискам:

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

В 2024 году геополитическая ситуация в мире является очень сложной для России и ее экономической безопасности. Увеличивается давление западных санкций, перестраиваются мировые финансовые институты, трансформируются процессы внешней торговли.

Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом.

Организация не относится к оборонному или аэрокосмическому секторам, на которые пришлись основные ограничения. Вместе с тем, это обстоятельство не может не иметь последствий для деятельности организации и бухгалтерской отчетности.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Организация не имеет серьёзных внешних обязательств, и, хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Организацией в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Принимая во внимание масштаб условий геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении РФ и их потенциальной значимости для экономики, руководство Организации заявляет об отсутствии каких-либо существенных событий, связанных с данными условиями, которые требуют корректировки или раскрытия дополнительной информации в бухгалтерской отчетности.

Руководство полагает, что предприняло соответствующие меры поддержания бизнеса Организации в текущих условиях.

Руководство уверено, что Организация будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Организации и основываясь на рассмотрении финансового положения Организации, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Руководство Организации продолжает наблюдать за ситуацией в отношении введенных санкций и будет реагировать с целью снижения любых потенциально существенных последствий, влияющих на бизнес-процесс и финансовое положение Организации.

3.32. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации», от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, в разрезе:

- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

Информация о *капитальных вложениях* в связи с экологической деятельностью (п. 7 Письма Минфина России № ПЗ-7/2011) представлена в п.3.2-3.4

Информация *о расходах на содержание и эксплуатацию объектов*, связанных с экологической деятельностью, раскрыта в п.3.13

Информация обо всех *оценочных обязательствах* организации раскрыта в п.3.20

Информация *о заемных средствах, полученных на осуществление экологической деятельности,* раскрыта в п. 3.10.

3.33. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Показатели	Описание
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006)	Отсутствует, так как операции с иностранной валютой в отчетном году не осуществлялись.
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств,	На 31.12.2024 курсовые разницы не отражены, так как операций

Показатели	Описание
подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006)	послуживших причиной их образования не было.
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006)	Отсутствует, так как курсовые разницы за отчетный год не образовывались.
Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006)	-
Кросс-курс соответствующей валюты в случае отсутствия официального курса этой валюты к рублю, рассчитанный исходя из курсов иностранных валют, установленных Банком России (Приложение к Письму Минфина России от 19.01.2018 N 07-04-09/2694)	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте на 31.12.2024 отсутствуют, необходимости пересчета нет.

3.34 Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ).

Расходы на энергетические ресурсы в 2024 и 2023 гг. (тыс. руб.) составили:

Наименование	2024	2023
Бензин	5 246,1	4 036,8
Дизельное топливо	321 721,8	373 832,3
Газ природный	428,2	-
Электроэнергия	4 392,1	4 725,7
Итого совокупные затраты	**331 788,2**	**382 594,8**

Генеральный директор
АО «НЗНП Менеджмент»
- управляющей организации
ООО «ЮгТранс – НЗНП» Шуньков Д.В.

25.03.2025 г