Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответсвенностью "СтарТрак"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 286	5 137	116
Доходные вложения в материальные ценности	1160	317 973	294 677	22
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	897 438	911 663	318 739
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 550	5 326	2 580
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	115 739	158 822
Дебиторская задолженность*	1230	2 981 023	4 623 564	1 571 724
Финансовые вложения краткосрочные	1240	90 187	98 852	68 264
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	182 874	298 467	1 912
Прочие оборотные активы	1260	1 991	3 158	4 539
ИТОГО активы	-	4 478 325	6 356 583	2 126 717
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 957 115	4 919 413	1 645 069
Отложенные налоговые обязательства	1420	847 310	885 739	302 433
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	318 379	288 243	8 048
Кредиторская задолженность	1520	147 798	164 968	125 759
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 688	2 938	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	4 273 290	6 261 302	2 081 308
Стоимость чистых активов	-	205 035	95 281	45 408

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2024	12	31
Организация **Общество с ограниченной ответсвенностью "СтарТрак"**	по ОКПО	16380281		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4253015848		
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая прочими автотранспортными средствами, кроме пассажирских**	по ОКВЭД 2	45.19.1		
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.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ **Моисеев Максим Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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.											
	5110	за 2023г.											
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.											
	5111	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	6 142	6 142	16 278
в том числе:	5131	6 142	6 142	16 278

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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 _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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) - всего	5200	за 2024г.	5 262	-124	22 545	-23 002	0	-395	0	0	0	4 805	-519
	5210	за 2023г.	148	-32	5 114	0	0	-93	0	0	0	5 262	-125
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	1 398	-23	0	-708	0	-139	0	0	0	690	-162
	5211	за 2023г.	0	0	1 398	0	0	-23	0	0	0	1 398	-23
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	313	-83	251	0	0	-121	0	0	0	564	-204
	5212	за 2023г.	148	-32	165	0	0	-52	0	0	0	313	-84
Здания	5203	за 2024г.	3 300	-18	0	0	0	-110	0	0	0	3 300	-128
	5213	за 2023г.	0	0	3 300	0	0	-18	0	0	0	3 300	-18
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	251	0	0	0	0	-25	0	0	0	251	-25
	5214	за 2023г.	0	0	251	0	0	0	0	0	0	251	0
Транспортные средства	5205	за 2024г.	0	0	22 294	-22 294			0	0	0	0	0
	5215	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	390 337	-95 660	28 854	0	0	-5 558	0	0	0	419 191	-101 218
	5230	за 2023г.	94 985	-94 964	4 281 474	-3 986 122	0	-696	0	0	0	390 337	-95 660
в том числе: Земельные участки	5221	за 2024г.	152 138	0	0	0	0	0	0	0	0	152 138	0
	5231	за 2023г.	0	0	152 138	0	0	0	0	0	0	152 138	0
Сооружения	5222	за 2024г.	0	0	708	0	0	0	0	0	0	708	0
	5232	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Транспортные средства	5223	за 2024г.	94 985	-94 985		0	0	0	0	0	0	94 985	-94 985
	5233	за 2023г.	94 985	-94 964	3 685 741	-3 685 741	0	-21	0	0	0	94 985	-94 985
Здания	5224	за 2024г.	143 214	-675	28 146	0	0	-5 558	0	0	0	171 360	-6 233
	5234	за 2023г.	0	0	143 214	0	0	-675	0	0	0	143 214	-675
Машины и оборудование (кроме офисного)	5225	за 2024г.	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
	5235	за 2023г.	0	0	300 381	-300 381	0	0	0	0	0	0	0

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.	-	1 103 396	-	(1 103 396)	-
	5250	за 2023г.		4 133 930	-149 742	(4 283 672)	-
в том числе: Автомобиль фургон специальный (Маслостанция), на шасси Урал 4320-1912-60 с КМУ ИНМАН ИМ-95 (0394),	5241	за 2024г.	-	18 404	-	(18 404)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автотопогрузчик вилочный HELI CPD70 VIN:050703F5427	5242	за 2024г.	-	7 273	-	(7 273)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль грузовой специальный с КМУ ИНМАН ИТ-200, на базе шасси Урал NEXT, VIN: X895849DAR1EM0151	5243	за 2024г.	-	16 211	-	(16 211)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Niva Travel 9514	5244	за 2024г.	-	1 231	-	(1 231)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493921)	5245	за 2024г.	-	28 863	-	(28 863)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дробилка щековая ДСД-95 (11/05/24)	5246	за 2024г.	-	12 186	-	(12 186)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493925)	5247	за 2024г.	-	29 511	-	(29 511)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Niva Travel 9507	5248	за 2024г.	-	1 119	-	(1 119)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (754)	5249	за 2024г.	-	91 540	-	(91 540)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493923)		за 2024г.	-	28 863	-	(28 863)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI R330LC-9S VIN:HHKHZ905LE0005184		за 2024г.	-	9 167	-	(9 167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран автомобильный КС-55721-1В с дополнительным противовесом VIN:Z8C55721AR0000134		за 2024г.	-	16 129	-	(16 129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (729)		за 2024г.	-	91 540	-	(91 540)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт кровли здания		за 2024г.	-	28 146	-	(28 146)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493920)		за 2024г.	-	28 863	-	(28 863)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вахтовый автобус "Берлога" на шасси Урал 4320-6952-72Е5Г38 (0702)		за 2024г.	-	11 163	-	(11 163)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автотопогрузчик вилочный HELI CPCD160 VIN:011603F4264		за 2024г.	-	14 257	-	(14 257)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI R330LC-9S VIN:HHKHZ905HE0005185		за 2024г.	-	9 167	-	(9 167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Автомобиль фургон специальный (Маслостанция), на шасси Урал 4320-1912-60 с КМУ ИНМАН ИМ-95 (0393),		за 2024г.	-	18 404	-	(18 404)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вахтовый автобус "Берлога" на шасси Урал 4320-6952-72Е5Г38 (0720)		за 2024г.	-	11 163	-	(11 163)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7513Р (5147)		за 2024г.	-	136 910	-	(136 910)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Специализированный, полуприцеп-тяжеловоз VIN:X89985344R0HL3063		за 2024г.	-	5 966	-	(5 966)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TANK 500 VIN: LGWFF9A66PM609054		за 2024г.	-	5 613	-	(5 613)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TANK 500 VIN: LGWFF9A68PM608665		за 2024г.	-	5 575	-	(5 575)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493926)		за 2024г.	-	29 511	-	(29 511)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493924)		за 2024г.	-	29 470	-	(29 470)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TANK 300 VIN:LGWFF7A54PJ648903		за 2024г.	-	3 420	-	(3 420)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mitsubishi L200 VIN:MMBNGV542PH013980		за 2024г.	-	4 030	-	(4 030)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автотопогрузчик вилочный HELI CPD70 VIN:050703H7167		за 2024г.	-	8 330	-	(8 330)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI HX520LT3 (0177)		за 2024г.	-	29 645	-	(29 645)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui L76-C5 VIN:CLW009LHTPH003990		за 2024г.	-	12 774	-	(12 774)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения с клиентом		за 2024г.	-	149	-	(149)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL H9 VIN:XZGFF07A1PA109208		за 2024г.	-	3 448	-	(3 448)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (755)		за 2024г.	-	91 540	-	(91 540)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Shantui L76-C5 VIN:CLW009LHCY000845		за 2024г.	-	12 595	-	(12 595)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI EX1200-7BH VIN:HCMKAA90K00007453		за 2024г.	-	110 960	-	(110 960)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель Cummins KTA50 (5493922)		за 2024г.	-	29 470	-	(29 470)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R1250-9 (005072)		за 2024г.	-	88 393	-	(88 393)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе ЮРО		за 2024г.	-	102	-	(102)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI DH46C3 RS VIN:CHSDH46HNN000012		за 2024г.	-	22 294	-	(22 294)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3370)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	42 700	-	(42 700)	-
Автомобиль TANK 300 VIN:LGWFF7A51PJ646168		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 583	-	(3 583)	-
Самосвал SITRAK C7H 6*4 (457018)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 646	-	(7 646)	-
Автомобиль Toyota HILUX (5150)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 250	-	(5 250)	-
Здание нежилое гараж S-269,8 ул. Мира 11Б,		за 2024г.	-	-	-	-	-

42:10:0205009:1556		за 2023г.	-	10 800	-	(10 800)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3432)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	43 743	-	(43 743)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7513 (5008)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (739)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Экскаватор HYUNDAI HX520LT3 (0026)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29 206	-	(29 206)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3465)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	53 116	-	(53 116)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3462)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	53 388	-	(53 388)	-
Дробилка щековая ДСД-85 с комплектом ЗИП (31/05)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 254	-	(8 254)	-
Автомобиль-тягач C&C TRUCKS N332T VIN:L584C3N97PD001357		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 235	-	(6 235)	-
Автомобиль HAVAL DARGO VIN:XZGFF06A0PA902310		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 786	-	(2 786)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4838)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	119 683	-	(119 683)	-
Автомобиль EXEED TLX 2.0 Черный VIN:LVTDD24B0PD077482		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 371	-	(3 371)	-
Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 41346732		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	22 269	-	(22 269)	-
Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 41150668		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	21 326	-	(21 326)	-
Самосвал SITRAK C7H 6*4 (457016)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 646	-	(7 646)	-
Вакуумный куттер VC-200 II		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 843	-	(7 843)	-
Двигатель Cummins KTA50 (54300127)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29 380	-	(29 380)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-75131 (5012)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (751)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Дробилка щековая ДСД-85 с комплектом ЗИП (30/05)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 435	-	(8 435)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (752)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (740)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Экскаватор HITACHI EX1200-7BH VIN:SNHCMKA90L00007367		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	132 579	-	(132 579)	-
Автомобиль Changan HUNTER PLUS VIN:LSCBBZ2A6PG688171		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 917	-	(2 917)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3468)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 633	-	(52 633)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7513 (5007)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Фронтальный погрузчик Shantui L76-C5(1) CB VIN:CLW009LHEPC000663		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	11 995	-	(11 995)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R1250-9		за 2024г.	-	-	-	-	-

VIN:HHKHZE01LE0005059		за 2023г.	-	106 052	-	(106 052)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7513D (4846)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	120 208	-	(120 208)	-
Автомобиль HAVAL GWM POER VIN:LGWDAE197NJ640238		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 063	-	(3 063)	-
Самосвал SITRAK C7H 6*4 (457019)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 646	-	(7 646)	-
Двигатель Cummins KTA50 (54300126)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29 380	-	(29 380)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3431)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	43 743	-	(43 743)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3463)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	53 365	-	(53 365)	-
Автомобиль KIA Bongo VIN: KNCSHX76LNK610616		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 780	-	(3 780)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-75131 (5013)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Снегоуборщик бензиновый DAST 1080		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	165	-	(165)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3473)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 344	-	(52 344)	-
Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 41345036		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	22 269	-	(22 269)	-
Экскаватор HITACHI EX 1200-7BH VIN:HCMKAA90C00007312		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	67 666	-	(67 666)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R1250-9 VIN:HHKHZE01CE0005034		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	76 015	-	(76 015)	-
Двигатель Cummins KTA38 Terex TR 100, серийный номер 41385645		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13 397	-	(13 397)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3472)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 344	-	(52 344)	-
Автомобиль RAM (3590)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 500	-	(7 500)	-
Линия электропередач с трансформаторной подстанцией и трансформатором (зем.уч.42:10:0205009:1583)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	708	-	(708)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (737)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3430)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	43 743	-	(43 743)	-
Автомобиль HAVAL DARGO VIN:XZGFF06A2PA902244		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 786	-	(2 786)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3469)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 633	-	(52 633)	-
Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 41150667		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	28 200	-	(28 200)	-
Шинный манипулятор KG3800-51 (колесосъемник 2)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 458	-	(3 458)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (753)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Здание нежилое склад S-1257,5 ул. Мира 11а, литер Б, 42:10:0205009:1534		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 300	-	(52 300)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3466)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 994	-	(52 994)	-

Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 54300123		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	22 828	-	(22 828)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R1250-9 VIN:HHKHZE01JE0005055		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	120 734	-	(120 734)	-
Высоковольтная контрольно-измерительная СНЧ установка HVA		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 350	-	(1 350)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3471)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 522	-	(52 522)	-
Экскаватор HYUNDAI HX520LT3 (0022)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29 202	-	(29 202)	-
Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 584998А-0000050 на шасси УРАЛ, VIN: X1P432000P1457551		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 389	-	(9 389)	-
Фронтальный погрузчик Shantui L76-C5(1) СВ VIN:CLW009LHHPC000631		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 681	-	(12 681)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3429)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	43 743	-	(43 743)	-
Здание нежилое котельная S-54,9 ул. Мира 11в, 42:10:0205009:1555		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 200	-	(2 200)	-
Здание нежилое S-1419 ул. Мира 11, литер Б, 42:10:0205009:1418		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	58 760	-	(58 760)	-
Шинный манипулятор KG3800-51 (колесосъемник)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 458	-	(3 458)	-
Специализированный, полуприцеп-тяжеловоз SPECPRICEP 9942L3 VIN:X899942L3P0BA2245		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 711	-	(5 711)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R520LC-9S ST с ковшом		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	27 500	-	(27 500)	-
Тягач седельный SHACMAN SX42586W385C VIN:LZGJL4W55PX004772		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 953	-	(6 953)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7558Н (738)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	91 540	-	(91 540)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7513 (5009)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3464)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	53 388	-	(53 388)	-
Автомобиль TANK500 VIN:LGWFF9A61PM604019		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 085	-	(5 085)	-
Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 41346733		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	28 304	-	(28 304)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R1250-9 VIN:HHKHZE01EE0005047		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	96 627	-	(96 627)	-
Двигатель Cummins KTA50 (54300128)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29 380	-	(29 380)	-
Здание нежилое ККП S-26,9 ул. Мира 11Г, 42:10:0205009:1557		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 100	-	(1 100)	-
Автомобиль Toyota HILUX (1700)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 000	-	(5 000)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3470)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 633	-	(52 633)	-
Бункер загрузочный с делителем потока ДСД-85		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	735	-	(735)	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 76 VIN:JTEEU73J5PF004006		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 600	-	(5 600)	-
Экскаватор HITACHI EX 1200-6		за 2024г.	-	-	-	-	-

VIN:HCM18J00L00001583		за 2023г.	-	9 583	-	(9 583)	-
Двигатель Cummins KTA38 Terex TR 100, серийный номер 41385644		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13 397	-	(13 397)	-
Самосвал SITRAK C7H 6*4 (457020)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 646	-	(7 646)	-
Автокран ZTC800V (6264)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	29 354	-	(29 354)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI HX340SL VIN:HHKHE944KE0001030		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	15 010	-	(15 010)	-
Автомобиль Great wall WINGLE 7 VIN:LGWDBE192NB672666		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 416	-	(2 416)	-
Двигатель Cummins KTA50-C1600, серийный номер 54300124		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	22 828	-	(22 828)	-
Самосвал SITRAK C7H 6*4 (457017)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 646	-	(7 646)	-
Фронтальный погрузчик LiuGong VIN: CLG862HZLPL807218		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 471	-	(10 471)	-
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R1250-9 (005035)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	70 791	-	(70 791)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7555D (3467)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52 994	-	(52 994)	-
Автомобиль вахтовый специальный мод.ГИРД 584998А-0000050 на шасси УРАЛ, VIN: X1P432000P1457657		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 389	-	(9 389)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3380)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	42 700	-	(42 700)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-7513 (5010)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Самосвал карьерный БелАЗ-75131 (5011)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	124 575	-	(124 575)	-
Карьерный самосвал БелАЗ-7555D (3379)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	42 700	-	(42 700)	-
Автомобиль Toyota HILUX (4052)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 000	-	(5 000)	-
Линия электропередач с трансформаторной подстанцией и трансформатором (зем.уч.42:10:0205009:1530)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	690	-	(690)	-
Роллета 2582*2930		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	106	-	(106)	-
Здание нежилое (19 км) Федеральной дороги Новокузнецк-Ленинск-КУзнецкий S-6166 к. 42:10:0202002:101		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	20 833	-	(20 833)	-
Ворота распашные 3600*3800		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	145	-	(145)	-
Земельный участок 42:10:0202002:291 площадь 20 006		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(115 000)	(115 000)	-
Земельный участок 42:10:0202002:290 площадь 1036		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(100)	(100)	-
Земельный участок 42:10:0205009:1019 площадь 27453		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(7 677)	(7 677)	-
Земельный участок 42:10:0205009:1018 площадь 27613		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(4 500)	(4 500)	-
Земельный участок 42:10:0202002:83 площадь 60 299		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(9 900)	(9 900)	-
Земельный участок 42:10:0205009:1530 площадь		за 2024г.	-	-	-	-	-

30795		за 2023г.	-	-	(7 933)	(7 933)	-
Земельный участок 42:10:0205009:1584 площадь 22965		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(3 750)	(3 750)	-
Земельный участок 42:10:0205009:1583 площадь 6805		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(882)	(882)	-

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

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе:	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:	-	-

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	6 286 849	5 802 434	1 900 012
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	98 852	0	31 953 830	-31 870 495	0	0	-92 000	182 187	-92 000
	5315	за 2023г.	68 264	0	7 284 428	-7 253 840	0	0	0	98 852	0
в том числе: Займы выданные контрагентам	5306	за 2024г.	92 972	0	116 320	-27 105	0	0	-92 000	182 187	-92 000
	5316	за 2023г.	39 864	0	110 000	-56 892	0	0	0	92 972	0
Денежные средства на депозите	5307	за 2024г.	5 880		31 837 510	-31 843 390				0	
	5317	за 2023г.	28 400		7 174 428	-7 196 948				5 880	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	98 852	0	31 953 830	-31 870 495	0	0	-92 000	182 187	-92 000
	5310	за 2023г.	68 264	0	7 284 428	-7 253 840	0	0	0	98 852	0

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 _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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.	5 326	0	5 326	145 906	-148 264	-418	0	X	2 968	-418	2 550
	5420	за 2023г.	2 580	0	2 580	217 669	-214 923	0	0	X	5 326	0	5 326
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 200	0	1 200	20 477	-19 127	0	0	17 050	2 550	0	2 550
	5421	за 2023г.	782	0	782	4 416	-3 998	0	0	1 323	1 200	0	1 200
Готовая продукция	5402	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5422	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	4 126	0	4 126	74 151	-77 859	-418	0	0	418	-418	0
	5423	за 2023г.	1 798	0	1 798	178 499	-176 171	0	0	247	4 126	0	4 126
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	5424	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	0	0	0	19 833	-19 833	0	0	0	0	0	-
	5425	за 2023г.	0	0	0	8 555	-8 555	0	0	0	0	0	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	0	0	0	31 445	-31 445	0	0	0	0	0	-
	5426	за 2023г.	0	0	0	26 199	-26 199	0	0	0	0	0	-
	5407	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	4 645 491	-21 926	6 694 856	20	-8 315 251	-1	-	-			3 025 115	-44 092
	5530	за 2023г.	1 593 651	-21 926	7 807 211	-	-4 755 010	-	-	-	-394	33	4 645 491	-21 926
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	3 777 293	-	5 175 772	-	-6 052 611	-	-	-	-	-	2 900 454	-7 326
	5531	за 2023г.	1 360 623	-	6 971 381	-	-4 554 711	-	-	-	-	-	3 777 293	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	703 577	-21 926	549 609	-	-1 177 645	-1	-	-	-	-	75 540	-21 926
	5532	за 2023г.	212 253	-21 926	685 171	-	-193 847	-	-	-	-	-	703 577	-21 926
Прочая	5513	за 2024г.	164 621	-	969 475	20	-1 084 995	-	-	-			49 121	-14 840
	5533	за 2023г.	20 775	-	150 659	-	-6 452	-	-	-	-394	33	164 621	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	4 645 491	-21 926	6 694 856	20	-8 315 251	-1	-	X			3 025 115	-44 092
	5520	за 2023г.	1 593 651	-21 926	7 807 211	-	-4 755 010	-	-	X	-394	33	4 645 491	-21 926

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимост	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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	4 919 413	675 826	0	-2 321 311	0	-316 813	0	0	2 957 115
	5571	за 2023г.	1 645 069	4 790 212	0	-1 369 097	0	-146 771	0	0	4 919 413
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	4 745 413	556 026	0	-2 173 486	0	-316 813	0	0	2 811 140
	5572	за 2023г.	1 542 069	4 703 212	0	-1 353 097	0	-146 771	0	0	4 745 413
займы	5553	за 2024г.	174 000	119 800	0	-147 825	0	0	0	0	145 975
	5573	за 2023г.	103 000	87 000	0	-16 000	0	0	0	0	174 000
прочая	5554	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5574	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5555	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
	5575	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	453 212	7 712	21 530	-462 377	0	316 813	120 460	8 827	466 177
	5580	за 2023г.	133 806	3 124 570	350 374	-3 302 670	0	146 771	394	-33	453 212
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	7 944	1 747	0	-7 894	0	0	0	0	1 797
	5581	за 2023г.	7 499	3 967	0	-3 521	0	0	0	0	7 944
авансы полученные	5562	за 2024г.	153 594		0	-135 886	0	0	0	0	17 708
	5582	за 2023г.	117 172	2 978 462	0	-2 942 040	0	0	0	0	153 594
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 684	362	0	-9 838	0	0	120 460	8 827	121 495
	5583	за 2023г.	368	1 109	0	-154	0	0	394	-33	1 684
кредиты	5564	за 2024г.	146 771	0		-146 771	0	316 813	0	0	316 813
	5584	за 2023г.	7 249	0	333 107	-340 356	0	146 771	0	0	146 771
займы	5565	за 2024г.	141 472	0	21 530	-161 436	0	0	0	0	1 566
	5585	за 2023г.	799	140 000	17 267	-16 594	0	0	0	0	141 472
прочая	5566	за 2024г.	1 747	5 603	0	-552	0	0	0	0	6 798
	5586	за 2023г.	720	1 033	0	-5	0	0	0	0	1 747
	5567	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
	5587	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
Итого	5550	за 2024г.	5 372 625	683 538	21 530	-2 783 688	0		120 460	8 827	3 423 292
	5570	за 2023г.	1 778 875	7 914 782	350 374	-4 671 767	0	X	394	-33	5 372 625

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 531	807
Расходы на оплату труда	5620	26 461	23 385
Отчисления на социальные нужды	5630	4 616	3 670
Амортизация	5640	7 811	789
Прочие затраты	5650	15 293	9 670
Итого по элементам	5660	55 712	38 321
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	74 152	174 912
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 708	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	133 572	213 233

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

Руководитель _____ **Моисеев Максим Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 939	(250)	-	-	2 688

Руководитель _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Моисеев Максим Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «СтарТрак»
за 2024 год

Содержание

1. Общая информация.....3

1.1 Общая информация.....3

1.2 Основные виды деятельности.....3

1.3 Информация об исполнительных органах.....3

1.4 Филиалы, представительства.....3

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности.....4

2.1 Учетная политика.....4

2.2 Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году.....4

2.3 Формы отчетности.....4

2.4 События после отчетной даты.....5

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса.....5

3.1 Основные средства.....5

3.2 Финансовые вложения.....7

3.3 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.....8

3.4 Запасы.....11

3.5 Дебиторская задолженность и финансовые вложения .12

3.6 Прочие оборотные активы 13

3.7 Займы и кредиты полученные и расходы по займам и кредита.....13

3.8 Кредиторская задолженность.....15

3.9 Оценочные обязательства.....15

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах.....16

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....16

4.2 Прочие доходы и расходы.....17

5. Информация о связанных сторонах.....19

5. Специальные пояснения.....19

1. Общая информация

1.1 Общая информация

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СтарТрак»

Юридический и почтовый адрес: 654004, Россия, Кемеровская область-Кузбасс, город Новокузнецк, улица Щорса (Куйбышевский р-н), дом 13.

ОГРН: 1134253004511. Свидетельство о государственной регистрации (ООО «СтарТрак») выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по Кемеровской области 18.07.2013 года.

1.2 Основные виды деятельности

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- торговля транспортными средствами (ОКВЭД 45.01)
- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20)
- торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3)
- деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) (ОКВЭД 64.91)
- аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств (ОКВЭД 77.11)
- аренда и лизинг грузовых транспортных средств (ОКВЭД 77.12)
- аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования (ОКВЭД 77.39.1)
- аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 77.39.2)
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)

1.3 Информация об исполнительных органах

Общество не имеет обособленных подразделений и представительств за пределами РФ.
Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган Общества:
Генеральный директор Моисеев Максим Викторович (с 10.07.2013г. по настоящее время).
Главный бухгалтер Общества с «03» сентября 2018г. назначена приказом на должность главного бухгалтера Шнайдер Ольга Сергеевна.
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.,
Участники Общества:
физическое лицо - Вялов Виталий Викторович - 100% доля уставного капитала.
Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

1.4. Филиалы, представительства:

Общество не имеет филиалов и прочих представительств в РФ и за пределами РФ.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
- в 2023 году – 5,6 чел.
- в 2024 году – 8,6 чел.

Контактная информация:

Тел.: 8-905-962-30-06
Почта: info@cctruck.ru

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствуется Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

2.2 Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году

В 2024 году Общество руководствовалось положениями Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора от 31 декабря 2021г.
В учетную политику 2024г. внесены следующие изменения:
Исключены положения, которые касаются порядка перехода с 2022г. на ФСБУ 6/2020 по бухгалтерскому учету основных средств, ФСБУ 26/2020 в части учета капитальных вложений в основные средства, ФСБУ 25/2018 по бухгалтерскому учету аренды.
Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024г. будут отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2024г. ретроспективно на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).

2.3 Формы отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности общество руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999г. № 43н, Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011г. № 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности (пункт 25 ПБУ 4/99), а также:

1. Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н (с изменениями и дополнениями);
3. Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» (с учетом изменений) и другими нормативными актами.

Для оформления фактов хозяйственной жизни Общество применяет типовые формы первичных учетных документов, а также разработанные и утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Движение первичных документов (их создание или получение от конрагентов, принятие к учету, обработка, передача в архив) регулируется графиком документооборота. Бухгалтерский учет в Организации велся с применением программы «1С: Предприятие 8.3».

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется руководителем организации и главным бухгалтером Общества.

В целях обеспечения данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризацию активов и обязательств».

Бухгалтерский учет активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в рублях с копейками, без округлений.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности подлежит пересчету в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставной (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому не раскрывает информацию по сегментам согласно ПБУ 12/2010.

2.4 События после отчётной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998г. № 56н, с изменениями и дополнениями.

Событие после отчетной даты, произошедшее в период после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, признается существенным, если оно составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса за отчетный год или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах, в случае, если событие после отчетной даты оказывает влияние на финансовые результаты.

Существенные события после отчетной даты, обусловленные фактами хозяйственной деятельности, которые имели место в отчетном периоде, Обществом не установлены.

У Общества отсутствует информация о существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

Иные существенные события после отчетной даты на дату подписания отчетности отсутствуют

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «СтарТрак» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в ООО «СтарТрак» осуществляется в соответствии с:
1. Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
2. Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008; 2/2208; 3/2006; 4/99; 7/98; 8/2010; 9//99; 10/99; 11/2008; 12/2010; 15/2008; 18/02; 19/02; 20/03, (с изменениями и дополнениями), ФСБУ 5/2019, 6/2020, 25/18, 26/20, 14\2022
3. Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94;
и другими нормативными актами.

3.1 Основные средства

При принятии актива к бухгалтерскому учету в качестве основных средств ООО «СтарТрак» выполняет условия, установленные п. 4 ФСБУ 6/2020.

Для признания актива в составе основных средств принимается критерий существенности информации об активе, стоимость которого за единицу превышает 100 тыс. руб. Данный критерий не распространяется на активы, относящиеся к недвижимому имуществу и земле.

Затраты на приобретение, создание, улучшение основных средств, относящихся к несущественным активом, списываются на расходы по обычной деятельности в момент несения.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

Существенными по величине затратами, подлежащими признанию самостоятельными инвентарными объектами, следует признавать расходы на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания превышающие 50% от стоимости основного средства.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (Основание: п. 12 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. При оценке основных средств по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению.

Стоимость основных средств погашается посредством амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств:

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

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

Основные средства (**стр. 1150** Баланса). Остаточная стоимость основных средств составляет 4 286 тыс. рублей. Состав основных средств, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года (первоначальная стоимость и накопленная амортизация) расшифровываются в приложении к балансу (форма № 5 Раздел 2).

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств и способы начисления амортизации раскрыты в Учетной политике.

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2024 год.

По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

В отчетном периоде отсутствует перевод отдельных основных средств, в долгосрочные активы к продаже.

Все объекты незавершенных капитальных вложений являются предметом лизинга, которые приобреталась на заемные средства и находятся в залоге в банках, расшифровываются в приложении к балансу (форма №5 Раздел 2).

Доходные вложения в материальные ценности (инвестиции в аренду) (стр.1230 баланса) Обществом в соответствии с ФСБУ 25\2018 «Аренда» отражены «Чистые инвестиции в лизинг» в составе дебиторской задолженности по стр. 1230 баланса в сумме 2 860 470 тыс. руб.

Максимальный срок действия договора лизинга составляет 36 месяцев, поэтому раскрытие информации по арендным платежам раскрыто за 3 года.

Существенная информация об чистых инвестициях в лизинг **тыс. руб.**

Распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых трех лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода – в общей сумме			
2025 год	**2026 год**	**2027 год**	**Итого**
2 593 427	1 458 390	187 445	4 239 262

За 2024 год были переданы 46 объектов предмета лизинга лизингополучателям в связи с окончанием срока действия договора. Доходы и расходы от выбытия предмета аренды за 2024 год составили:

доходы – 3 480 тыс. руб.

расходы - 0 руб.

3.2 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от

10.12.2002 N 126н.
Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений. Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является: (Основание: п. 3.5 ПБУ19/02):
- вклад в уставный капитал других организаций;
- предоставленный процентный займ другим организациям;
- депозитный вклад (свыше трех месяцев);
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;
- другие объекты.
К финансовым вложениям не относятся:
- собственные акции, выкупленные обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования;
- векселя, выданные организацией-векселедателем организации-продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги;
- вложения организации в недвижимое и иное имущество, имеющее материально-вещественную форму, предоставляемые организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Начисление в бухгалтерском учете дохода по долговым финансовым вложениям осуществляется ежемесячно в сумме причитающихся на отчетную дату будущих платежей, согласно доходности финансовых вложений, независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

По **стр. 1240** Баланса отражены остатки по счетам: 58 «Финансовые вложения» (в части краткосрочных финансовых вложений), 55-3 «Депозитные счета, 58-3 «Расчеты по предоставленным займам» (в части краткосрочных процентных займов).

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) - стр. 1240 Баланса составляют 90 187 тыс. руб. Состав краткосрочных финансовых вложений, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года (первоначальная стоимость и накопленная корректировка) представлены в таблице:

Наличие и движение финансовых вложений **тыс.руб**

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2023	Поступление	Выбытие	Обесценение	Остаток на 31.12.2024
Краткосрочные	98 852	31 953 830	(31 870 495)	(92 000)	90 187
В том числе:					
Банковский депозит	5 880	31 837 510	(31 843 390)		0
Займы выданные контрагентам, в том числе:	92 972	116 320	(27 105)	(92 000)	90 187
ПГТК	90 000	26 500	(24 500)	(92 000)	0
ССТ		45 000			45 000
МПГ Сибирь		42 000			42 000
Прочие	2 972	2 820	(2 605)		3 187
Итого	**98 852**	**31 953 830**	**(31 870 495)**	**(92 000)**	**90 187**

Резерв под обесценение финансовых вложений в Обществе в 2023 не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения, а за 2024 году составил 92 000 тыс. руб.

Финансовые вложения, находящиеся в залоге или переданные в залог, по состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. в учете отсутствуют.

3.3 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (с изменениями и

дополнениями).

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе Общества соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Объектом налогообложения по налогу на прибыль признается прибыль, полученная ООО «СтарТрак», которая определяется как полученные доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов, в соответствии со статьей 247 НК РФ. Учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления. Доходы и расходы признаются в том периоде, к которому они относятся, независимо от даты оплаты.

При отражении в бухгалтерском учете ООО «СтарТрак» налога на прибыль Общество руководствуется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н, согласно которому условный расход (доход) по налогу на прибыль отражается по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Условный расход (доход) по налогу на прибыль» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль определяется как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку налога на прибыль.

Постоянные налоговые обязательства (активы) отражаются по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Постоянные налоговые обязательства (активы)».

Для отражения расходов предыдущих периодов, выявленных в отчетном периоде в плане счетов к счету 99 «Условный расход (доход)» и «Постоянные налоговые обязательства» введены субконто «Отчетного года и предыдущих лет».

К постоянным налоговым обязательствам относятся расходы, принимаемые в бухгалтерском учете, но исключаемые в налоговом учете.

Отложенные налоговые активы (ОНА) отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенный налоговый актив – это та часть отложенного налога на прибыль, которая уменьшает налог на прибыль в следующих за отчетные периоды. ОНА появляется, когда возникают вычитаемые временные разницы (БУ>НУ).

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенное налоговое обязательство – та часть отложенного налога, которая в дальнейшем приводит к увеличению налога на прибыль в следующих за отчетным периодом. ОНО появляется с возникновением налогооблагаемой временной разницы (НУ>БУ).

Предполагаемый состав постоянных разниц, вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц приведен в регистрах налогового учета. В соответствии с п.18 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в развернутой форме в составе внеоборотных активов (долгосрочных обязательств).

При получении в отчетном налоговом периоде убытка, который в соответствии с нормами налогового законодательства может быть перенесен на будущее, сумма налога, исчисленная с полученного убытка, отражается по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с кредитом субсчета «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

Текущий налог на прибыль – налог на прибыль (для налогового учета), который определяется исходя из величины условного расхода (дохода) скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (абз. 3п.22 ПБУ 18/02).

Основные показатели по налогу на прибыль отчета о финансовых результатах тыс. руб.

Показатель	2024	2023	Изменение 2024 к 2023
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	125 027	62 420	62 607
Ставка по налогу на прибыль	20 %	20 %	-
Условный расход по налогу на прибыль	(25 006)	(12 848)	(12 158)
Постоянный налоговый расход/ (доход)	(266)	(64)	(202)
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412), в т.ч.	(24 205)	9 617	(14 588)
- Отложенные налоговые обязательства	847 310	583 307	264 003
- Отложенные налоговые активы	897 438	592 924	304 514
Прочее (стр. 2460)	3		3
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	(39 480)	(22 165)	(17 315)

Налоговая база для исчисления налога на прибыль в 2024 году составила 125 027 тыс. руб. (в 2023 году 62 420 тыс. руб.).

Основные составляющие постоянных разниц в 2024 и 2023 году представлены в таблице:

Основные составляющие постоянных разниц тыс. руб.

Показатель	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2024	2023	2024	2023
Постоянный налоговый расход (ПНР), в том числе:	1 328	326	266	87
Внереализационные расходы, не принимаемые в целях налогообложения	1 218	315	244	61
Прочие ПНР	110	11	22	26

Основные составляющие вычитаемых временных разниц тыс. руб.

№ п/п	Виды активов и обязательств	Остаток на 31.12.2023г		Эффект изменения разниц		Остаток на 31.12.2024г.	
		Вычитаемая разница	ОНА	Признание ОНА	Погашение ОНА	Вычитаемая разница	ОНА20%/ ОНА 25%
1	Доходные вложения в материальные ценности	4 442 284	888 457	168 955	383 551	3 369 305	673 860/ 842 326
2	Расходы будущих периодов	560	112	3 366	163	16 575	33 15/ 4 144
3	Кредиторская задолженность	111 672	22 334	3 797	9 397	83 670	16 734/ 20 917
4	Дебиторская задолженность	859	172	343		2 576	515/ 644
5	Себестоимость сырья, материалов,			104		520	104/ 130

	незавершенного производства, готовой						
6	Финансовые вложения			18 400		92 000	18 400/ 23 000
7	Оценочные обязательства и резервы	2 938	588	4 434		25 110	5 022/ 6 278
Итого(до корректировки)		4 558 313	911 663	199 399	393 111	3 589 752	717 950/ 897 438
Корректировки в межотчетный период 2024				410 059	230 571		179 488
Остаток на конец с учетом роста ставки налога на прибыть до 25%				**609 458**	**623 682**	**3 589 752**	**897 438**

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 2025 года отложенные налоговые активы на конец отчетного периода пересчитаны с учетом новой ставки налога 25%.

Отложенные налоговые активы за отчетный период, изменения, связанные с корректировкой на начало и конец периода представлены в разрезе видов активов и обязательств.

Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц **тыс. руб.**

№ п/п	Виды активов и обязательств	Остаток на 31.12.2023г		Эффект изменения разниц		Остаток на 31.12.2024г.	
		Вычитаемая разница	ОНО	Признание ОНО	Погашение ОНО	Вычитаемая разница	ОНО20% / ОНО25%
1	Доходные вложения в материальные ценности			5 629		28 144	5 629/7 036
2	Кредиторская задолженность	659 948	131 989	23 021	54 920	500 452	100 090/ 125 113
3	Дебиторская задолженность	3 768 748	753 750	143 479	325 100	2 860 640	572 128/ 715 160
Итого(до корректировки)		4 428 696	885 739	172 129	380 020	3 389 236	677 847/ 847 309
Корректировки в межотчетный период 2024				392 808	223 346		169 462
Остаток на конец с учетом роста ставки налога на прибыть до 25%				**564 937**	**603 366**	**3 389 236**	**847 310**

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 2025 года отложенные налоговые обязательства на конец отчетного периода пересчитаны с учетом новой ставки налога 25%.

Отложенные налоговые обязательства за отчетный период, изменения, связанные с корректировкой на начало и конец периода представлены в разрезе видов активов и обязательств.

Подлежащие уплате штрафные санкции за неисполнение обязательств по налогам и сборам на 31.12.2024 отсутствуют.

3.4 Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019, п. 7.4 Г1БУ1/2008, письмо Минфина от 02.03.2021 № 07- 01-09/14384, письмо Минфина от 12.03.2021 № 07-01-09/17431.

Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер. Учет сырья и материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:
- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы);
- затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию (доработка, сортировка, фасовка, улучшение технических характеристик);
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов. Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 5/2019.

Учет товаров

В состав товаров, учитываемых на счете 41 «Товары», включаются товары, предназначенные для оптовой и розничной торговли. Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

Материальные ценности, приобретенные для использования в рекламных и представительских, в целях реализации маркетинговой политики организации и другие расходы, связанные с товарами, также учитываются на счете 41 «Товары» по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу включаются в фактическую себестоимость товаров.

Формирование фактической себестоимости товаров, приобретаемых для перепродажи, осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости товара».

Учет транспортно-заготовительных расходов осуществляется на счете 41 «Товары» вместе с основной стоимостью товаров. Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах товары выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями товаров.

При выбытии товары оцениваются по средней стоимости (в средневзвешенной оценке).

Запасы (стр. 1210 Баланса).

Остаток запасов составляет 2 550 тыс. рублей. Состав запасов, остаток на начало года,

изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в приложении к балансу *(форма № 5 Раздел 4. Запасы. 4.1. Наличие и движение запасов).*
Способы оценки материально-производственных запасов по их видам раскрыты в Учетной политике.
На конец отчетного периода в Обществе создан резерв под обесценение запасов, в сумме 417 тыс. рублей.
Запасы, находящиеся в залоге и товары, принятые на комиссию, по состоянию на 31.12.2024г. в учете отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие виды дебиторской задолженности:
- расчеты с покупателями и заказчиками,
- авансы выданные
- задолженность по предоставленным займам и вознаграждениям по займам
- прочие расчеты с контрагентами
- чистые инвестиции в лизинг, процентный доход по лизингу

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.
Авансы, выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, исключая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, или иными способами обеспечения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.
Чистые инвестиции в лизинг (ЧИЛ в соответствии с ФСБУ 25/2018) представляют собой валовые инвестиции в лизинг (без учета операционной аренды), дисконтированные с использованием процентной ставки по лизинговому договору.

В соответствии с п. 11 ПБУ 4/99 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по краткосрочной дебиторской задолженности. В бухгалтерском балансе долгосрочная и предполагаемая к погашению в отчетном году дебиторская задолженность отражена на начало и конец этого отчетного года как краткосрочная. Согласно Учетной политики в Организации создавался резерв по сомнительным долгам. Величина резерва по сомнительным долгам и обесценение по состоянию на 31.12.24г. составила 44 092 тыс. руб. Из них:

- TAU INVEST LIMITED – 21 926 тыс. руб. (100 %) – предоплата за запасные части и автотранспорт;
- ООО «ПГТК» – 22 166 тыс. руб. (50% и 100 %) – задолженность по лизинговым платежам, за поставку запчастей и проценты по займам;

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто.
По состоянию на 31.12.24г. Общество не имело просроченную дебиторскую задолженность, вся дебиторская задолженность является текущей.

Оплата дебиторской задолженности в 2024 и 2023 годах не денежными средствами не производилась.

3.6 Прочие оборотные активы

Прочие внеоборотные активы состоят из:
- Расходов будущих периодов долгосрочного характера, к которым (в соответствии с Учетной политикой Общества) относятся платежи за предоставленное Обществу право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа; расходы на приобретение лицензий; расходы, связанные с проведением сейсморазведочных работ по 3D и 4D на эксплуатируемых месторождениях;
- Расходов, удовлетворяющие условиям признания активов, в частности, величины оценочного обязательства по восстановлению окружающей среды (при наличии) и другие;
- Величины капитализированных в стоимость активов оценочных обязательств по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды;
- Другие расходы, не нашедшие своего отражения по статьям первого раздела баланса «Внеоборотные активы».

Аналитический учет по счету 97 обеспечивает информацией по видам расходов, с разделением на краткосрочные и долгосрочные.
Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение определенного срока. Сроки списания расходов будущих периодов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся.
Пояснения (расшифровки) к статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса раскрываются в таблице:

Состав прочих оборотных активов **тыс. руб.**

Наименование	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Расходы будущих периодов краткосрочного	1 991	3 158
Итого:	**1 991**	**3 158**

3.7 Займы и кредиты полученные и расходы по займам и кредита

Учет расходов по займам и кредитам ведется в ООО «СтарТрак» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).

Задолженность по полученным займам и кредитам в зависимости от времени наступления момента возврата суммы долга согласно условиям договора, подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Общество в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365(366) дней, осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную. Краткосрочная задолженность, которую общество имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, переводится в состав долгосрочной.

В бухгалтерском учете затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи. Основная сумма долга учитывается на субсчете 66.01 «Краткосрочные кредиты и займы» и субсчете 67.01 «Долгосрочные кредиты и займы». Суммы начисленных процентов учитываются на субсчетах 67.02 «Проценты по долгосрочным кредитам и займам» (п. 4 ПБУ 15/2008).

В соответствии с п. 8 ПБУ 15/2008 затраты по займам и кредитам равномерно включаются в состав прочих расходов и влияют на финансовый результат Организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 1 года) и существенных расходов (более 1млн. руб.) на приобретение, сооружение и /или изготовление.
По **стр. 1410** Баланса отражены долгосрочные кредиты и займы организации, в сумме 2 957 115 тыс. руб. (в том числе проценты за пользование 0 тыс. руб.).

Долгосрочные заемные средства **тыс. руб.**

Заимодавец / кредитор	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго-в краткосрочную задолженность	Процентная ставка	Срок погашения	
			за период	причитающие ся проценты, штрафы и иные начислени	погашение	списание на финансовый результат				
АО «Альфа-банк» - кредит	**2024**	3 465 840	556 026		(1 681 367)		(304 687)			2 035 812
	2023	1 419 708	3 082 936		(1 036 804)					3 465 840
ПАО «Левобережный банк» - кредит	**2024**	403 031			(175 212)		(6 910)			220 909
	2023	122 360	587 963		(160 521)		(146 771)			403 031
ПАО Сбербанк	**2024**	876 542			(316 907)		(5 216)			554 419
	2023		932 314		(55 772)					876 542
Южно-Кузбасский филиал ОАО "Углеметбанк "	**2024**									0
	2023		100 000		(100 000)					
Прочие	**2024**	174 000	119 800		(147 825)					145 975
	2023	103 000	87 000		(16.000)					174 000
Итого	**2024**	**4 919 413**	**675 826**		**(2 321 311)**		**(316 813)**	**X**	**X**	**2 957 115**
	2023	**1 645 069**	**4 790 212**		**(1 369 097)**		**(146 771)**	**X**	**X**	**4 919 413**

По **стр. 1510** отражены краткосрочные кредиты и займы организации, в сумме 318 379 тыс. руб. (в том числе проценты за пользование 1 566 тыс. руб.)

Краткосрочные заемные средства **тыс. руб.**

Заимодавец/кредитор	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на
			поступление		выбыло		перевод из долго-в краткосрочную задолженность	
			за период	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
АО «Альфа-банк» - кредит	2024	0					304 687	304 687
	2023	2 134		265 594		(267 728)		0
ПАО «Левобережный банк» - кредит	2024	146 771			(146 771)		6 910	6 910
	2023	5 115		36 973		(42 088)	146 771	146 771
ПАО СБЕРБАНК	2024						5 216	5 216
	2023			29 514		(29 514)		

Южно-Кузбасский филиал ОАО "Углеметбанк"	2024							
	2023			1 026		(1 026)		
Прочие	2024	141 472		21 530	(140 000)	(21 436)		1 566
	2023	799	140 000	17 267		(16 594)		141 472
Итого	2024	**288 243**		**21 530**	**(286 771)**	**(21 436)**	**316 813**	**318 379**
	2023	**8 048**	**140 000**	**350 374**		**(356 950)**	**146 771**	**288 243**

В обеспечение выполнения обязательств Общества (Заемщик) и ООО «ТД Сибирь», по кредитным обязательствам перед АО "Альфа-Банк", ПАО Левобережный, ПАО Сбербанк передало в залог имущество на сумму 5 847 559 тыс. руб.

3.8 Кредиторская задолженность.

В состав кредиторской задолженности включаются следующие виды кредиторской задолженности:
- расчеты с поставщиками и подрядчиками,
- расчеты по налогам и сборам,
- расчеты с персоналом по оплате труд
- расчеты с подотчетными лицами,
- расчеты с персоналом по прочим операциям,
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами
- авансы полученные,

Авансы, полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, исключая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

Пояснения (расшифровки) к статьям «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса раскрывается в следующей таблице:

По **стр. 1520** отражена кредиторская задолженность в размере 147 798 тыс. руб. Состав кредиторской задолженности, остаток на начало года, изменения за период (поступление и выбытие), остаток на конец года расшифровываются в приложении к балансу.

В соответствии с п. 26 ПБУ 4/99 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по краткосрочной кредиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.24г. Общество не имело просроченную кредиторскую задолженность, вся кредиторская задолженность является текущей.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

Наибольшую долю в составе кредиторской задолженности составляет обязательства по НДС, в сумме 120 460 тыс.руб.

3.9 Оценочные обязательства

Учетная политика

Общество отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010)», утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, с изменениями и дополнениями.

Пояснения (расшифровки) к статьям «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса долгосрочного и краткосрочного характера раскрываются в следующей таблице:

Оценочные обязательства **тыс. руб**

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	8
Оценочные обязательства - всего	**2 939**	**(250)**		**2 688**
в том числе: на оплату отпусков	2 939	(250)		2 688

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» учет реализации работ, услуг в бухгалтерском учете ООО «СтарТрак» осуществляется методом начисления. Датой получения дохода (выручки) от реализации работ, услуг в бухгалтерском учете признается день предъявления документов по выполненным работам (услугам).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) право на получение этой выручки вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

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

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

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

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете ООО «СтарТрак», вместо выручки признается кредиторская задолженность. Основание: п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32 н

По **стр. 2110** отражена выручка организации, сформированная с учетом требований ПБУ 9/99, Учетной политикой, которая состоит из:

Выручка **тыс. руб.**

Наименование	2024г.	2023г.
Выручка от реализации, в том числе:		
Продажа автотранспорта	71 904	54 993
Продажа запасных частей	21 585	141 891
Сдача в аренду собственного движимого и недвижимого имущества	97 842	25 507
Сдача имущества в финансовую аренду (лизинг)	719 721	401 994
ИТОГО	**911 052**	**624 385**

Доля выручки, полученной по договорам со связанными организациями отсутствует.

Выручка от продажи признается в бухгалтерском учете по предварительным ценам, если на момент перехода права собственности окончательная цена реализации товаров по экспортным контрактам не определена. После формирования окончательной цены реализации, в бухгалтерском учете отражается изменение ранее учтенной по предварительной цене выручки на основании документов, предусмотренных контрактами и действующим документооборотом.

Расходы, первоначально учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи» по видам продаж (видам деятельности).

Коммерческие расходы, учитываемые в аналитическом учете на счете 44 «Расходы на продажу» по направлениям расходов, связанных с продажей, по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи» по видам продаж (видам деятельности).

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами от обычных видов деятельности выручку от продаж:

- от продажи транспортных средств;
- от продажи запасных частей;
- от продажи услуг по лизингу;
- от продажи услуг по операционной аренде;
- от продажи услуг по сдачи в аренду недвижимого имущества;

Расходы по обычным видам деятельности

По **стр. 2120** отражена себестоимость продаж, сформированная с учетом требований ПБУ 10/99, Учетной политикой, по **стр. 2210** отражены коммерческие расходы, по **стр. 2220** - управленческие расходы.

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	**2024 год**	**2023 год**
Себестоимость продаж		
Материальные затраты	80 414	174 824
Транспортный налог	906	1 017
Амортизация ОС и НМА	5 943	789
Обязательное и добровольное страхование имущества	4 713	6 624
Техническое обслуживание и проектная документация	3 677	
Прочие затраты	2 040	213
Итого себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах)	**97 693**	**183 467**
Коммерческие расходы (стр. 2210 отчета о финансовых		
Расходы на рекламу	134	134
Командировочные расходы	47	173
Оплата труда	26 460	21 787
Страховые взносы	4 563	3 631
Прочие коммерческие расходы	241	474
Итого коммерческие расходы (стр. 2210 отчета о финансовых результатах)	**31 445**	**26 199**
Управленческие расходы:		
Амортизация	1 985	317
Аренда	340	1 705
Аудиторские услуги	150	150
Юридические, почтовые, связь и образовательные расходы	189	269
Ремонт и обслуживание оргтехники	50	108
Программные услуги	377	190
Материальные затраты	389	384
Прочие управленческие расходы	954	444
Итого управленческие расходы (стр. 2220 отчета о финансовых	**4 434**	**3 567**

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока их полезного использования. Если период использования установить невозможно, то списываются в течение пяти лет с даты принятии к учету данных расходов.

4.2 Прочие доходы и расходы

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не

являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

На счетах прочих доходов и расходов организуется аналитический учет, обеспечивающий наличие информации о курсовых разницах, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и в рублях.

Существенная информация

Информация по прочим доходам и расходам (строки 2340, 2350, 2330, 2320) отчета о финансовых результатах за 2024 год и 2023 год приведена развернуто по видам прочих доходов и соответствующим им видам расходов в таблице:

По **стр. 2340** отражены прочие доходы, по **стр. 2350** отражены прочие расходы,:

тыс. руб.

Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах)	**2024 год**	**2023 год**
Доходы от продажи основных средств и прочих активов	35 982	3 420
Штрафы, пени, неустойки к получению	20	
Страховое возмещение	3 062	
Курсовые разницы	607	4 590
Прочие доходы	1 487	88
Итого прочие доходы (стр. 2340)	**41 158**	**8 098**
Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах)		
Штрафы, пени, неустойки к уплате		
Расходы от выбытия активов (НМА и ОС) и иных активов	35 017	1 260
Курсовые разницы от операций в иностранной валюте	2 955	8 035
Услуги банка	6 725	3 150
Возмещаемые расходы, за счет страховых возмещений		
Создание резерва по ТМЦ, сомнительным долгам и обесценение	114 584	
Налоги и сборы	3 914	633
Прочие расходы	3 303	1 038
Итого прочие расходы (стр. 2350)	**166 498**	**14 116**

По **стр. 2320** отражены проценты к получению, которые представляют собой полученный доход:

тыс. руб.

Контрагент	**2024 год**	**2023 год**
АО АЛЬФА-БАНК	14 189	1 859
ПАО ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ БАНК	19 997	2 280
ООО ПГТК	15 012	10 077
ПАО СБЕРБАНК	3 424	
ООО ССТ	4 509	
ООО МПГ Сибири	4 213	
Прочие	1 117	596
ИТОГО	**62 461**	**14 812**

По **стр. 2330** отражены проценты к уплате, которые представляют собой полученные проценты:

тыс.руб.

Контрагент	**2024 год**	**2023 год**
АО АЛЬФА-БАНК	399 313	267 728
ПАО ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ БАНК	50 956	37 210
ПАО СБЕРБАНК	116 735	29 514
Прочие	22 570	23 074
ИТОГО	**589 574**	**357 526**

5. Информация о связанных сторонах

Список аффилированных лиц

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Основания
1	Моисеев Максим Викторович	лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа
2	Вялов Виталий Викторович	лицо, которое имеет 100 процентов доли в уставном капитале

Основной управленческий персонал представлен в 2024 г. в следующем составе:
- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора по финансам;
- Главный бухгалтер

Информация о выплатах основному управленческому персоналу **тыс.руб.**

Виды выплат основному управленческому персоналу	За 2024 год	За 2023 год
1. Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты		
Оплата труда за отчетный период	9 450	7 448
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	1 512	1 206
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 001	880
Резерв на отпуск	661	1 039
Итого:	**12 624**	**10 573**

Иные вознаграждения и выплаты в пользу основного управленческого персонала или аффилированных лиц, кроме указанных в данном приложении, отсутствуют.

6. Специальные пояснения

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

тыс. руб.

№ договора	Контрагент	Курсовая разница, отраженная в отчетности в связи с изменением курса в 2024г.
№ 07/23 от 27.02.2023	ООО АКРУ-С	323
№ 88/475-2341286-1 от 15.11.2022	ООО "ТЕХМАШЮНИТ"	5
№ ПрТ-1606-СРТ/-04/24 от 20.05.2024	ООО «Б-24»	(2 641)
Прочая		(35)

Непрерывность деятельности.

В обозримом будущем Общество планирует продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства организации будут погашаться в установленном порядке.

На 31.12.2024г. показатель чистых активов Общества находится на достаточно высоком уровне, превышает величину уставного капитала. Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31.12.2024 г. составила 205 035 тыс. руб. и увеличилась на 109 754 тыс.руб.

Дополнительная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с ПБУ 22/2010, в 2024 г. не выявлены.

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

В 2024 году Обществом сделок, признаваемых крупными, не совершалось.

В 2023-2024гг. у Общества отсутствовали такие факты хозяйственной жизни, как реорганизация, прекращение осуществляемых основных видов деятельности и государственная помощь. Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

По состоянию на 31.12.2024г. Общество не имеет:

- неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами;
- выданных до отчетной даты поручений, гарантий и других видов обеспечений обязательства в пользу 3-х лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- судебных исков.

Информация об экологической деятельности

Расходов на осуществление деятельности в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности, оказывающих на состояние окружающей среды Общество, не имеет. План природоохранных мероприятий на 2024 год не составлялся.

Информация о рисках:

В процессе хозяйственной деятельности за 2024 г. Общество подверглось влиянию финансовых, правовых, политических и прочих внутренних и внешних факторов.

В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение, финансовые результаты деятельности Общества и оказывать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

- Финансовые риски

За 2024 год произошло заметное снижение темпов роста инфляции, однако ее наличие отрицательно влияет на финансово-экономическую деятельность Общества, выраженную в обесценении реальной стоимости дебиторской задолженности при длительной отсрочке или задержке платежей.

В целом, для уменьшения негативных последствий, связанных с инфляцией, Общество будет стремиться максимизировать рост цен в пределах государственных ограничений, проводить мероприятия по оптимизации внутренних затрат и платежных процессов.

- Другие риски

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию/услуги.

В целом, в случаях внесения изменений в действующие порядок и условия правового регулирования, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с

учетом этих изменений и находить способы минимизации их негативного влияния путем реализации мероприятий по снижению затрат, а также реализуя механизм компенсации экономически обоснованных затрат в последующих расчетных периодах регулирования.

- Правовые риски

Правовые риски понимаются как вероятность наступления юридической ответственности (гражданско-правовой, административной и т.д.) Общества за невыполнение или ненадлежащее выполнение требований законодательства Российской Федерации. Деятельность Общества регулируется общими правовыми нормами. Общество осуществляет постоянный мониторинг изменений в законодательстве Российской Федерации и судебной практики и минимизирует правовые риски, связанные с их изменением. Так же Обществом осуществляется оценка вероятности наступления событий или обстоятельств, приводящих к правовому риску. Мониторинг и оценка уровня рисков осуществляется в отношении самого Общества, так и в отношении потенциальных контрагентов. Все сделки, заключаемые от имени Общества, проходят правовую экспертизу с целью определения степени риска негативных последствий заключения той или иной сделки, при необходимости составляются протоколы разногласий к представленным проектам договоров.

Новые операции внедряются только при наличии позитивного вывода правовой службы относительно их согласованности с нормативно-правовой базой. По каждой такой операции разрабатывается прогноз относительно возможных юридических и экономических последствий.

Общество имеет правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, не превышающие правовых рисков других налогоплательщиков. В текущей деятельности Общество устраняет правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства путем мониторинга налогового законодательства. Кроме того, Общество не ведет операций, на результат которых изменение налогового законодательства может повлиять существенным образом.

Риск, связанный с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах судебных процессов, в которых участвует Общество:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества, рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. В случае изменений судебной практики Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Генеральный директор ООО «СтарТрак» **Моисеев М.В.**

Дата: 31.03.2025 г.