

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Таглекс» за 2024 год

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Эн-Уай- Кей Лоджистикс (СНГ)» образовано в 2004г, ИНН/КПП 7734515704 / 772601001 зарегистрировано МИ МНС РФ №46 по г. Москве.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 26 августа 2004г., за основным государственным регистрационным номером 1047796634786.

С августа 2011 года Общество осуществляло свою деятельность на территории Российской Федерации под именем «Юсен Лоджистикс Рус».

Общество входило в состав группы «НУК» («Ниппон Юсен Кабушики Кайша» Япония), которая является одним из мировых лидеров на рынке грузоперевозок.

В 2024 г. ООО «Юсен Лоджистикс Рус» вышло из состава группы и сменило наименование.

Начиная с 10.07.2024 года Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации с новым наименованием - ООО «Таглекс».

Юридический и почтовый адрес: 115191, г. Москва, Гамсоновский переулок, д.5, стр.2, этаж 3, пом. V

Общество имеет филиалы и представительства, не выделенные на отдельный баланс в городах Санкт-Петербург, Новороссийск и Находка.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
111	143	202

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Следующие виды деятельности, осуществляемые Обществом регулярно, являются основными (обычными):

- организация международных перевозок грузов, организация таможенного оформления, сопровождения и страхования перевозимого груза;
- логистическое обслуживание автопроизводителей;
- организация перевозок по территории РФ;
- оказание услуг по хранению и складскому обслуживанию;

1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется:

- единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором);

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Исмаилов Рашад Арифович.

Бенефициарный владелец Общества - Исмаилов Рашад Арифович.

1.4. ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ И АУДИТОРЕ

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»), 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1 стр. 2АБ.

ООО «ФБК» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2013 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Федеральных стандартов, Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2024 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 29 декабря 2023 г.

2.2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Общество осуществляет исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями, установленными ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Общество признает ошибку существенной, если:

- она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период превышает 5% и более от валюты баланса.

2.3. ИЗМЕНЕНИЕ И ДОПОЛНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Общество вносит изменения в свою учетную политику в следующих случаях:

- изменение требований, установленных законодательством РФ о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;
- разработка или избрание нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению надежности (качества) информации об объекте бухгалтерского учета;
- существенное изменение условий деятельности.

В учетную политику по бухгалтерскому учету на 2024 год по сравнению с 2023 годом внесены следующие изменения:

- начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
- начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Для целей перехода на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» Общество применило:

- перспективный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Для целей перехода на ФСБУ 6/2020 Общество применило:

- перспективный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

2.4. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерский учет в Обществе ведет:

- бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

ООО «Таглекс»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.5. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество ведет бухгалтерский учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023	Курс на 31.12.2022
Доллар США (USD)	101,6797	89,6883	70,3375
Евро (EURO)	106,1028	99,1919	75,6553
Йена (JPY)	64,3746 /100	63,3302 /100	53,0609 /100
Индийский рупий (INR)	11,8797 /10	10,7735 /10	84,8785 /100
Юань (CNY)	13,4272	12,5762	98,9492 /10

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов:

- развернуто.

2.6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество ведет бухгалтерский учет активов, признаваемых в качестве нематериальных активов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2022), утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Оценка

При признании нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Последующая оценка

После признания нематериальные активы учитываются по

- фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации;

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится:

- линейным способом;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- не проверяет нематериальные активы на возможное обесценение.

2.7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество приняло решение ввести с 1 января 2024 года стоимостной лимит для основных средств 100 000 рублей в соответствии с рекомендациями ФСБУ 6/2020. Данное изменение учетной политики оценивается Обществом как не существенное и не требующее ретроспективного представления.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу:

- до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Запасы»)» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Оценка

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Последующая оценка

После признания основные средства учитываются по:

ООО «Таглекс»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения;

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по основным средствам производится:

- линейным способом;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет основные средства (включая инвестиционную недвижимость) и капитальные вложения в них на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Ликвидационная стоимость объекта основных средств для целей учета является несущественной и принимается равной нулю, в случае если составляет не более 500 000 рублей.

Исходя из требования рациональности результаты переоценки основных средств подлежат отражению в бухгалтерском учете, если справедливая стоимость группы однородных объектов основных средств изменяется более чем на 5%. (Основание: п. 15 ФСБУ 6/2020, п. 6 ПБУ 1/2008)

2.8. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество ведет бухгалтерский учет капитальных вложений в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Оценка

Капитальные вложения оцениваются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Последующая оценка

После признания капитальные вложения учитываются по:

- фактической себестоимости за вычетом накопленного обесценения.

Списание

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, переводятся по фактической себестоимости вместе с накопленным обесценением в соответствующие группы основных средств.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет капитальные вложения на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.9. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество ведет бухгалтерский учет финансовых вложений в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Оценка

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Последующая оценка

После признания финансовые вложения учитываются по:

- фактическим затратам за вычетом накопленного обесценения (финансовые вложения, по которым не определяется рыночная цена в установленном порядке организатором торговли);
- переоцененной стоимости (финансовые вложения, по которым определяется рыночная цена в установленном порядке организатором торговли).

Списание

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов:

- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней установленной организатором торговли рыночной цене.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет финансовые вложения на возможное устойчивое снижение стоимости финансовых вложений и их обесценение в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

2.10. ЗАПАСЫ

Общество ведет бухгалтерский учет материально-производственных запасов в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Общество:

- применяет ФСБУ 5/2019 в общем порядке;

Оценка

Запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция принимаются к бухгалтерскому учету по:

- фактическим затратам, прямо относящимся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямым затратам), без учета затрат, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенных затрат);

Последующая оценка

После признания запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость за вычетом накопленного обесценения (чистая стоимость продажи запасов);

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет запасы на возможное обесценение в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Признание резерва под обесценение запасов признается:

- прочим расходом, независимо от ожидаемого способа выбытия запасов.

Списание

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов:

- по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

2.11. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ

Общество ведет бухгалтерский учет долгосрочных активов к продаже в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02 июля 2002 г. № 66н.

На дату, когда выполняются все условия признания актива долгосрочным активом к продаже, такой актив переклассифицируется в долгосрочный актив к продаже.

Оценка

Долгосрочный актив к продаже оценивается по балансовой стоимости соответствующего основного средства или другого оборотного или внеоборотного актива на момент его переклассификации в долгосрочный актив к продаже.

Последующая оценка

Последующая оценка долгосрочных активов к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов.

Списание

Себестоимость долгосрочных активов к продаже при их продаже и ином выбытии, рассчитывается одним из следующих способов:

- по себестоимости каждой единицы;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет долгосрочные активы, предназначенные для продажи, на возможное обесценение в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.12. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Общество ведет бухгалтерский учет права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Оценка

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям признается в сумме налога на добавленную стоимость, выделенной в подтверждающих принятие к учету ценностей документах.

Последующая оценка

Первоначальная оценка права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям не пересматривается.

Списание

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям списывается на:

- расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость по мере использования права на вычет;
- прочие расходы по истечении 3-х лет с даты соответствующего подтверждающего право на вычет документа, отведенных на использование права, или при отказе Общества от использования права на вычет.

2.13. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ

Общество ведет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (ПБУ и БО), утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Оценка

Расчеты с дебиторами и кредиторами признаются в сумме фактической себестоимости полученных или подлежащих получению активов или в сумме фактической себестоимости переданных или подлежащих передаче активов.

Последующая оценка

После признания расчеты с дебиторами признаются по:

- фактической себестоимости с учетом накопленного обесценения.

После признания расчеты с кредиторами признаются по:

- фактической задолженности;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет расчеты с дебиторами на возможное обесценение в соответствии с ПБУ и БО.

Списание

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой:

- дебиторская задолженность на прочие расходы;
- кредиторская задолженность на прочие доходы.

2.14. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Общество ведет бухгалтерский учет денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н.

Общество признает денежными эквивалентами, следующие высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком погашения не более 90 дней;
- сделки РЕПО.

Для свернутого отражения денежных потоков, связанных с налогом на добавленную стоимость, в отчете о движении денежных средств используется:

- косвенный метод (сумма НДС определяется расчетным путем).

2.15. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Общество ведет бухгалтерский учет добавочного капитала в соответствии с требованиями Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

В составе добавочного капитала отражаются:

- прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
- вклад в имущество участником;/акционером;
- курсовые разницы по расчетам с участником/акционером.

Оценка

Добавочный капитал признается в сумме:

- прироста/уменьшения стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
- согласованной стоимости вклада в имущество;
- отрицательных и положительных курсовых разниц по расчетам с участником/акционером.

Последующая оценка

Добавочный капитал, возникающий в результате переоценки внеоборотных активов, изменяется по результатам последующих переоценок.

Добавочный капитал, возникающий в результате оснований, отличных от переоценки внеоборотных активов, не изменяется.

Списание

Добавочный капитал, возникающий из переоценки внеоборотных активов, списывается на нераспределенную прибыль:

- по мере выбытия внеоборотных активов.

Добавочный капитал, возникающий из оснований, отличных от переоценки внеоборотных активов, списывается на нераспределенную прибыль:

- на основании решения участника/акционера.

2.16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество ведет бухгалтерский учет оценочных, условных обязательств и условных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочные обязательства при признании: (выбрать применимое в отношении каждого признаваемого оценочного обязательства)

- относятся на расходы по обычным видам деятельности;

- относятся на прочие расходы;
- включаются в стоимость активов.

Оценка

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете:

- в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству;

Последующая оценка

Последующая оценка оценочного обязательства производится:

- в номинально признанной величине;

На 31 декабря каждого отчетного периода в случае выявления недостаточности признанного оценочного обязательства до момента его использования (списания) его оценка может быть уточнена:

- увеличена (без включения в стоимость актива) при получении дополнительной информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства;

Списание

Признанное оценочное обязательство списывается:

- в счет отражения затрат по выполнению того обязательства, по которому оно было создано;

2.17. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

Общество ведет бухгалтерский учет:

- резерва по сомнительной дебиторской задолженности в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации;
- резерва под обесценение нематериальных активов в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов»;
- резерва под обесценение основных средств, активов в форме права пользования и капитальных вложений в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов»;
- резерва под обесценение финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»;
- резерва под обесценение запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»;

2.18. АРЕНДА У АРЕНДОДАТЕЛЯ

Общество ведет бухгалтерский учет аренды в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н.

Оценка

Общество признает актив в форме чистой инвестиции в аренду в сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных арендодателем затрат в связи с договором аренды (приведенной валовой стоимости инвестиции).

Последующая оценка

Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета аренды увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей.

Обесценение

Общество проверяет на обесценение чистую стоимость инвестиции в аренду в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».

Представление

Общество признает доходы и расходы по аренде в составе:

- прочих доходов и расходов.

2.19. АРЕНДА У АРЕНДАТОРА

Общество ведет бухгалтерский учет аренды в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н.

Оценка

Общество признает актив в форме права пользования по фактической стоимости.

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. Общество производит дисконтирование:

- с применением ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Арендованные объекты основных средств, в отношении которых Общество не признает актив в форме права пользования, Общество отражает в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке:

- принятой в договоре;

Последующая оценка

После признания актив в форме права пользования учитываются по:

- фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения;

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по активам в форме права пользования производится:

- линейным способом;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет актив в форме права пользования на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.20. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ, ПРИНЯТЫЕ НА ОТВЕТСТВЕННОЕ ХРАНЕНИЕ

Общество ведет забалансовый учет товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение, в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Оценка

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение»:

- в оценке, принятой в договоре;

2.21. СПИСАННАЯ В УБЫТОК ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НЕПЛАТЕЖЕСПОСОБНЫХ ДЕБИТОРОВ

Общество ведет забалансовый учет списанной в убыток дебиторской задолженности в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Оценка

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет в размере фактической задолженности должника.

2.22. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

Общество ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Общество признает выданными обеспечениями обеспечения, эмитентом которых является само Общество.

Представление отчётных данных о выданных обеспечениях имеет целью информирование пользователей отчётности о размере условных обязательствах Общества и материальной ответственности в случае наступления условий, под которое заложено имущество, включая имущественные права.

Идентифицируемым заложенным имуществом признаются индивидуально определённые вещи, поименованные в договоре, а также установленные договором неснижаемые остатки имущества, определённого родовыми признаками, при условии, что указанное имущество признано в балансе организации.

Неидентифицируемыми заложенными суммами признаётся имущество, размер или состав которого может быть определён только в момент неисполнения условия залога и возникновения права у залогодержателя на предъявление залоговых требований.

Общество признает полученными обеспечениями обеспечения, бенефициаром по которым является само Общество.

Оценка

Выданные обеспечения Общество признает в оценке:

- поручительство: в размере фактической задолженности, за которую поручилось Общество за должника перед кредитором, включая причитающиеся проценты, неустойки, комиссии и штрафы;

Полученные обеспечения Общество признает в оценке:

- поручительства: в размере суммы денежного обеспечения, указанной в договоре;

2.23. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет доходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности (выручкой) следующие доходы:

- доходы от организации транспортно-экспедиционных и логистических услуг по перевозке грузов
- доходы от иных услуг сопутствующих организации перевозок грузов

Общество признает прочими доходами доходы, не являющиеся выручкой.

Признание

Общество признает выручку:

- одновременно в момент выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции и товаров;

Представление

Прочие доходы Общество представляет в отчете о финансовых результатах:

- в полной сумме обособленно от относящихся к ним расходов.

2.24. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет расходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, прямо относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, а также коммерческие и управленческие расходы.

К прочим расходам относятся расходы, не связанные с признанием выручки.

Признание

Общество признает расходы:

- одновременно с признанием выручки или прочих доходов, к которым относятся расходы;

2.25. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Общество ведет бухгалтерский учет отложенных налогов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Общество использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете;

Представление

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе:

- сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства;

2.26. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Общество самостоятельно формирует перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации на основе имеющихся отношений контроля и значительного влияния между сторонами.

2.27. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о событиях после отчетной даты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Общество определяет существенность события после отчетной даты таким же образом, каким оно определяет существенность ошибки, подлежащей исправлению в бухгалтерской отчетности.

3. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ И СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Отдельные показатели статей настоящей бухгалтерского (финансовой) отчетности были изменены по сравнению с бухгалтерской (финансовой) отчетностью за предыдущий отчетный период в связи с:

- изменением учетной политики;
- исправлением ошибок.

Бухгалтерский баланс

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Показатель на 31.12.2023 в отчетности за предыдущий год	Скорректированный показатель на 31.12.2023 в настоящей отчетности	Сумма корректировки	Причина корректировки
Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	-	2 406	2 406	изменение учетной политики
Прочие внеоборотные активы	2 966	560	(2 406)	изменение учетной политики
Итого по разделу I баланса	63 985	63 985	-	
Баланс	1 635 052	1 635 052		

По состоянию на 31.12.2023 года произведена единовременная корректировка начальных остатков в связи с изменением учетной политики и переходом на ФСБУ 14/2022

Права пользования, полученные по лицензионным договорам (неисключительные права), признаются НМА при соблюдении условий признания в качестве НМА по ФСБУ 14/2022.

При переклассификации объектов в соответствии с ФСБУ 14/2022 в качестве их первоначальной стоимости признается их балансовая стоимость на момент переклассификации.

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов в 2023-2024 годах представлена в таблицах ниже.
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Программы для ЭВМ	Лицензии и разрешения	Базы данных	Иные НМА	Нематериальные активы, ВСЕГО
По состоянию на 31 декабря 2023 года					
первоначальная стоимость	2 406				
накопленная амортизация	(-)	()	()	()	()
Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года	2 406	-	-	-	2 406
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2024 года					
поступление	-	2 892	-	-	2 892
выбытие	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
амортизация	(611)	(386)	()	()	(997)
По состоянию на 31 декабря 2024 года					
первоначальная стоимость	2 406	2 892	-	-	5 298
накопленная амортизация	(611)	(386)	(-)	(-)	(997)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	1 795	2 506	-	-	4 301

По состоянию на 31.12.2023 года произведена единовременная корректировка начальных остатков в связи с изменением учетной политики и переходом на ФСБУ 14/2022

Права пользования, полученные по лицензионным договорам (неисключительные права), признаются НМА при соблюдении условий признания в качестве НМА по ФСБУ 14/2022.

При переклассификации объектов в соответствии с ФСБУ 14/2022 в качестве их первоначальной стоимости признается их балансовая стоимость на момент переклассификации.

Информация о сроках полезного использования и методах начисления амортизации по объектам нематериальных активов представлены ниже:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024		По состоянию на 31.12.2023	
	срок полезного использования (в месяцах)	метод начисления амортизации	срок полезного использования (в месяцах)	метод начисления амортизации
1С:ERP. Управление холдингом	46	линейный	58	линейный
1С:Предприятие 8 ПРОФ	19	линейный	31	линейный
1С:Предприятие 8.ERP Управление предприятием 2	19	линейный	31	линейный
1С:Document Management 8. Электронная поставка	21	линейный	33	линейный
Лицензия MS Office Home and Business 2021	53	линейный	-	линейный

4.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество приняло решение ввести с 1 января 2024 года стоимостной лимит для основных средств 100 000 рублей в соответствии с рекомендациями ФСБУ 6/2020. Данное изменение учетной политики оценивается Обществом как не существенное и не требующее ретроспективного представления.

В связи с этим, на основании п. 15 ПБУ 1/2008 п. 49 ФСБУ 6/2020 все основные средства стоимостью менее 100 000 рублей были единовременно списаны 31.12.2023 на прочие расходы в сумме 3 652 тыс. руб. Малоценные основные средства отражены на забалансовом счете МЦ.05.

Информация о наличии и движении основных средств и капитальных вложений в основные средства в 2021-2022 годах представлена в таблицах ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Активы в форме права пользования	Машины и оборудование	Транспортные средства	Другие группы основных средств	Основные средства, ВСЕГО
По состоянию на 31 декабря 2022 года					
первоначальная стоимость	92 796	80 318	8 408	698	182 220
накопленная амортизация	(18 001)	(70 338)	(2 931)	(443)	(91 713)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года	74 795	9 980	5 477	255	90 507
Движение за 2023 год					
поступление	7 178	3 311	-	-	10 489
выбытие	(13 736)	(7 504)	-	(118)	(21 358)
амортизация*	(57 676)	(5 103)	(1 581)	(93)	(64 453)
По состоянию на 31 декабря 2023 года					
первоначальная стоимость	18 582	5 235	7 383	212	31 412
накопленная амортизация	(8 021)	(4 551)	(3 487)	(168)	(16 227)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года	10 561	684	3 896	44	15 185
Движение за 2024 год					
поступление	29 741	830	-	3 644	34 215
выбытие	(705)	(55)	(1 889)	(20)	(2 669)
амортизация*	(13 274)	(305)	(935)	(82)	(14 596)
По состоянию на 31 декабря 2024 года					
первоначальная стоимость	30 040	4 977	2 892	3 731	41 640
накопленная амортизация	(3 717)	(3 823)	(1 820)	(145)	(9 505)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	26 323	1 154	1 072	3 586	32 135

Изменения элементов амортизации по состоянию на 31.12.2022, на 31.12.2023 и 31.12.2024 годы в результате их проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств (групп объектов основных средств), Обществом не проводилось в связи с несущественностью сум

4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в 2023-2024 годах представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Вложения в уставные капиталы зависимых и дочерних обществ	Предоставленные займы по договорам займа	Долгосрочные финансовые вложения, ВСЕГО	Предоставленные займы по сделкам РЕПО	Краткосрочные финансовые вложения, ВСЕГО
По состоянию на 31 декабря 2022 года	13 150	-	13 150	-	-
первоначальная стоимость	13 150	-	13 150	-	-
накопленное обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
накопленная переоценка	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года	13 150	-	13 150	-	-
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2023 года	-	-	-	-	-
поступление	-	-	-	-	-
выбытие	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
иное движение	-	-	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2023 года	13 150	-	13 150	-	-
первоначальная стоимость	13 150	-	13 150	-	-
накопленная амортизация	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
накопленное обесценение	-	-	-	-	-
накопленная переоценка	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года	13 150	-	13 150	-	-
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2024 года	-	215 000	215 000	-	-
поступление	-	215 000	215 000	120 478	335 478
выбытие	(-)	(-)	(-)	(120 478)	(120 478)
иное движение	-	-	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2024 года	13 150	215 000	228 150	-	-
первоначальная стоимость	13 150	215 000	228 150	-	-
накопленная амортизация	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
накопленное обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
накопленная переоценка	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	13 150	215 000	228 150	-	-

В ноябре 2011 года совместно с ООО «Управляющая компания «Корпорация СТЕРХ» было принято решение о создании дочерней компании ООО «Юсен Терминал Логопарк» с уставным капиталом 300 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2013 года доля Общества в ООО «Юсен Терминал Логопарк» составила 50%.

В феврале 2014 года ООО «Управляющая компания «Корпорация СТЕРХ» вышло из состава участников, и доля ООО «Юсен Лоджистикс Рус» составила 100%.

В декабре 2014 года было принято решение об увеличении уставного капитала ООО «Юсен Терминал Логопарк» на сумму 12 850 тыс. руб.

В мае 2015 года ООО «Юсен Терминал Логопарк» было включено в реестр таможенных представителей ФТС и стало оказывать услуги таможенного оформления клиентам Общества.

В 2021 году дочерней компанией были выплачены дивиденды в размере 7 261 тыс. руб.

В 2024, 2023 и 2022 году дочерней компанией не выплачивались дивиденды.

В июле 2024 года заключен договор долгосрочного займа с ООО «Таглекс Эссет Менеджмент» (ранее - ООО «Кволити Лоджистикс Солюшенс»), по которому в июле 2024 года был выдан заем по ставке 2% годовых, сроком погашения 5 лет.

В декабре 2024 года Организация проводила сделки покупки ценных бумаг с обязательством обратной продажи (обратного РЕПО) через брокерский счет, открытый в АО «Райффайзенбанк». Полученные в обеспечение ценные бумаги отражаются на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные». Переоценка ценных бумаг не производится ввиду краткосрочности сделок. Процентный доход по сделкам отражается в составе строки 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах

4.4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии прочих внеоборотных активов представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Неисключительные права на использование программного обеспечения	224	460	-
Дебиторская задолженность по выданным долгосрочным депозитам по заключенным договорам аренды	848	100	5 634
Прочие внеоборотные активы, ВСЕГО	1 072	560	5 634

Согласно условиям договоров аренды, депозиты будут возвращены после окончания арендных отношений на расчетный счет Общества в безналичном порядке, в связи с чем они представлены обособленно от обязательства по аренде в бухгалтерском балансе.

В октябре 2023 года Общество досрочно расторгло договор аренды с ООО «Лого Груп». Депозит в сумме 4 937 тыс. руб. был зачтен в счет обязательств по договору аренды.

Депозит в сумме 697 тыс. руб. по договору с ФЧАК ООО Калиаска Лимитед переведен в краткосрочную дебиторскую задолженность.

В мае 2024 года Общество заключило долгосрочный договор аренды офиса с ООО «ВЕСТА-95», по которому был перечислен депозит в размере 748 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года произведена единовременная корректировка в связи с изменением учетной политики и переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Права пользования, полученные по лицензионным договорам (неисключительные права), признаются НМА при соблюдении условий признания в качестве НМА по ФСБУ 14/2022

При переклассификации объектов в соответствии с ФСБУ 14/2022 в качестве их первоначальной стоимости признается их балансовая стоимость на момент переклассификации.

Суммы внеоборотных активов на 31.12.2023 изменены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Стало	Было	Разница
1	3	4	5 = 3 – 4
Прочие внеоборотные активы			
Неисключительные права на использование программного обеспечения	460	2 866	(2 406)
Итого	460	2 866	(2 406)

4.5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблицах ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Материалы	Затраты в незавершенном производстве (Оплаченные соисполнителям, но не завершенные перевозки)	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	Запасы, ВСЕГО
По состоянию на 31 декабря 2022 года	2 036	76 746	23 824	102 606
первоначальная стоимость	2 036	76 746	23 824	102 606
накопленное обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года	2 036	76 746	23 824	102 606
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2023 года	(2 013)	(50 618)	(23 824)	(76 455)
поступление	5 202	26 128	-	-
выбытие	(7 215)	(76 746)	(23 824)	(-)
обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)
иное движение	-	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2023 года	23	26 128	-	26 151
первоначальная стоимость	23	26 128	-	26 151
накопленное обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года	23	26 128	-	26 151
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2024 года	127	71 664	-	71 791
поступление	4 583	97 792	-	102 375
выбытие	(4 456)	(26 128)	(-)	(30 584)
обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)
иное движение	-	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2024 года	150	97 792	-	97 942
первоначальная стоимость	150	97 792	-	97 942
накопленное обесценение	(-)	(-)	(-)	(-)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	150	97 792	-	97 942

Резерв под обесценение запасов не формировался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Услуги, оказанные подрядчиками, но еще не принятые клиентами вследствие того, что полный цикл перевозки еще не завершен в соответствии с договором, отражаются в балансе по статье «Незавершенное производство».

Оценка незавершенного производства проводится на конец года по фактической стоимости принятых услуг от подрядчиков в соответствии с полученными актами оказанных услуг. Остатки по незавершенному производству, выявленные на конец отчетного периода, переносятся на начало следующего и включаются в состав прямых затрат.

По состоянию на 31.12.2022 года в соответствии с ПБУ 16/02 Общество отразило в составе Запасов грузовые тягачи и прицепы, предназначенные к продаже в течение 12 месяцев в сумме 23 824 тыс. руб.

4.6. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Информация о наличии права на вычет налога на добавленную стоимость представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
право на вычет, доступное к использованию в течение 2 лет после отчетной даты	-	82 340	79 054
право на вычет, доступное к использованию в течение 3 лет после отчетной даты	2 018	-	-
просроченное право на вычет	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, ВСЕГО	2 018	82 340	79 054

В 2024 году Общество возместило накопленный НДС за 2023 год из бюджета в сумме 115 005 тыс. рублей.

4.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024			По состоянию на 31.12.2023			По состоянию на 31.12.2022		
	Сумма до вычета резерва	Величина резерва по сомнительным долгам / обесценения	Сумма за вычетом резерва	Сумма до вычета резерва	Величина резерва по сомнительным долгам / обесценения	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам	Сумма до вычета резерва	Величина резерва по сомнительным долгам / обесценения	Сумма за вычетом
долгосрочные депозиты по заключенным договорам аренды	848	(-)	848	100	(-)	100	5 634	(-)	5 634
Долгосрочная дебиторская задолженность, ВСЕГО [1]	848	(-)	848	100	(-)	100	5 634	(-)	5 634
покупатели и заказчики	676 768	(952)	675 816	227 197	(18 069)	209 128	883 145	(12 282)	870 863
авансы выданные	238 565	(2 755)	235 810	149 358	(2 755)	146 603	108 461	(-)	108 461
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам	35 213	(-)	35 213	54 066	(-)	54 066	1 712	(-)	1 712
дебиторская задолженность по бюджетным средствам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	2 502	(-)	2 502	821	(-)	821	1 064	(-)	1 064
Краткосрочная дебиторская задолженность, ВСЕГО [2]	953 048	(3 707)	949 341	431 442	(20 824)	410 618	994 382	(12 282)	982 100
Дебиторская задолженность, ВСЕГО [4]= [1] + [2] + [3]	953 896	(3 707)	949 341	431 442	(20 824)	410 618	994 382	(12 282)	987 734

4.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Информация о наличии денежных средств представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Текущие счета в банках	20 922	53 140	16 304
Брокерские счета	1 289	939 856	-
Депозитные счета	128 750	54 600	400 500
Касса	-	19	19
Денежные средства и денежные эквиваленты, ВСЕГО	150 961	1 047 615	416 823

4.9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии прочих оборотных активов представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Неисключительные права на использование программного обеспечения	1 847	1 170	3 735
Расходы на добровольное медицинское страхование	1 781	1 516	1 859
Расходы на страхование ответственности	1 713	1 657	1 645
НДС с авансов (76AB)	-	-	484
Прочие оборотные активы, ВСЕГО	5 341	4 343	7 723

4.10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов состоит из вклада единственного учредителя в виде денежных средств в размере 1 000 тыс. руб.

Информация о наличии уставного капитала представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви	-	1 000	1 000
ООО «Таглекс Эссет Менеджмент»	1 000	-	-
Уставный капитал, ВСЕГО	1 000	1 000	1 000

По состоянию на 31 декабря 2023 года контролирующим (владеющим 100% уставного капитала) участником Общества является Юсен Лоджистикс Ко Лтд (Yusen Logistics Co Ltd), через 100% участника – Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви (Yusen Logistics (Europe) B.V.).

В июне 2024 года Общество вышло из группы компаний «НҮК» («Ниппон Юсен Кабушики Кайша») Япония, в связи с чем сменился состав учредителей.

Общество было выкуплена ООО «Таглекс Эссет Менеджмент» - доля владения - 100%. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи об изменении участника - 09.07.2024 года.

ООО "Таглекс Эссет Менеджмент" зарегистрировано 01.12.2023 года, ИНН 9726060616, основной вид деятельности - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Участниками ООО "Таглекс Эссет Менеджмент" являются - ООО "Таглекс Групп Холдинг", ИНН 9726077507 - 1% и Исмаилов Рашад Арифович - 99%.

ООО «Таглекс»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.11. ПЕРЕОЦЕНКА ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

Переоценка внеоборотных активов не производилась в связи с отсутствием признаков обесценения.

4.12. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (БЕЗ ПЕРЕОЦЕНКИ)

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов состоит из взносов учредителей в имущество в размере 534 204 (Пятьсот тридцать четыре миллиона двести четыре) тыс. руб.

В связи со значительным падением обменного курса рубля к доллару США и Евро в декабре 2014 года учредителем было принято решение о внесении денежного вклада в имущество Общества для погашения валютных займов с целью снижения негативного воздействия курсовых разниц на финансовый результат Общества.

Добавочный капитал был увеличен путем внесения денежных средств в имущество в декабре 2014 года в размере 1 000 000 (Один миллион) евро, что в пересчете в рубли на дату взноса составило 63 513 (Шестьдесят три миллиона пятьсот тринадцать) тыс. руб. и в марте 2015 года в размере 4 000 000 (Четыре миллиона) евро, что в пересчете в рубли на дату взноса составило 277 461 (Двести семьдесят семь миллионов четыреста шестьдесят одна) тыс. руб.

Информация о наличии добавочного капитала, отличного от переоценки внеоборотных активов, представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Вклад в имущество	534 204	534 204	534 204
Добавочный капитал (без переоценки), ВСЕГО	534 204	534 204	534 204

4.13. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

Информация о наличии нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) представлена в таблице ниже.

Информация о наличии нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Нераспределенная прибыль прошлых лет	816 171	656 742	359 489
Непокрытый убыток прошлых лет	(-)	(-)	(-)
Промежуточные дивиденды	(-)	(-)	(-)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	(93 118)	159 429	297 253
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	723 053	816 171	656 742

4.14. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В 2022, 2023 и 2024 годах кредиты и займы не привлекались.

4.15. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии долгосрочных обязательств представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
долгосрочные обязательства по аренде	15 024	269	6 980
Прочие долгосрочные обязательства, ВСЕГО	15 024	269	6 980

4.16. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
поставщики и подрядчики	174 697	176 993	273 974
авансы полученные	6 727	7 553	13 826
задолженность перед персоналом организации	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	11 759	4 411	11 270
задолженность по налогам и сборам	322	564	50 667
задолженность перед участниками/акционерами по выплате доходов	-	-	-
прочие кредиторы	82	75	98
Краткосрочная кредиторская задолженность, ВСЕГО	193 587	189 596	349 835

4.17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Резерв на выплату вознаграждений сотрудникам	Резерв на оплату неиспользованных отпусков	Резерв на выплату выходного пособия	Резервы предстоящих расходов по услугам сторонних организаций	Резерв по полученным претензиям клиентов	Краткосрочные оценочные обязательства, ВСЕГО
Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года	64 179	8 214	10 204	33 254	-	115 851
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2023 года	9 262	(939)	(7 523)	(33 254)	-	(32 454)
поступление	110 741	33 126	5 787	-	-	149 654
использование	(101 479)	(34 065)	(13 310)	(33 254)	-	(182 108)
списание избыточной суммы	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
рост приведенной стоимости (проценты)	-	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года	73 441	7 275	2 681	-	-	83 397
Движение за год, закончившийся 31 декабря 2023 года	(69 165)	(2 281)	(2 681)	840	1 255	(73 287)
поступление	50 841	32 399	6 519	840	1 255	91 854
использование	(120 006)	(34 680)	(9 200)	(-)	(-)	(163 886)
списание избыточной суммы	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
рост приведенной стоимости (проценты)	-	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	4 276	4 994	-	840	1 255	11 365

4.18. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии краткосрочные обязательств представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
прочие краткосрочные обязательства	-	-	-
краткосрочные обязательства по аренде	9 919	8 056	70 015
Прочие краткосрочные обязательства, ВСЕГО	9 919	8 056	70 015

4.19. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, УЧИТЫВАЕМЫЕ ЗА БАЛАНСОМ

Информация о наличии арендованных основных средств, по которым не признан актив в форме права пользования, представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Арендованные основные средства, учитываемые по стоимости, принятой в договоре			263 632
Арендованные основные средства, ВСЕГО			263 632

4.20. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ, УЧИТЫВАЕМЫЕ ЗА БАЛАНСОМ

Информация о товарно-материальных ценностях, учитываемых за балансом, представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	-	-	10 781 368
Производственный и хозяйственный инвентарь	19 814	22 752	-
Прочие	-	-	-
Запасы за балансом, ВСЕГО	19 814	22 752	10 781 368

4.21. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

В феврале 2023 года Общество заключило соглашение с АО «Райффайзенбанк» о выпуске банковской гарантии на сумму для обеспечения обязательств дочерней компании ООО «Таглекс Терминал Логопарк» в пользу таможенных органов, по которому выступает поручителем.

Информация о наличии обеспечений обязательств и платежей полученных и выданных представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2022
поручительство в размере фактической задолженности должника перед кредитором с учетом лимита ответственности поручителя	49 468	40 118	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные (условные активы), ВСЕГО	49 468	40 118	-

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Организация транспортно-экспедиционных и логистических услуг	3 354 016	3 616 298
Хранение и складирование грузов	-	85 372
Прочие услуги	-	2 276
Выручка, ВСЕГО	3 354 016	3 703 946

5.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о себестоимости продаж товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Организация транспортно-экспедиционных и логистических услуг	(3 034 985)	(3 257 215)
Хранение и складирование грузов	-	(81 172)
Прочие услуги	-	(1 317)
Себестоимость, ВСЕГО	(3 034 985)	(3 339 704)

Информация об управленческих расходах представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Затраты на оплату труда	182 066	193 742
Отчисления по страховым взносам	37 476	35 292
Расходы на программное обеспечение	15 502	16 442
Консультационные услуги	6 712	11 258
Корпоративные мероприятия	7 728	1 435
Амортизация арендованных активов	7 250	7 437
Страхование ответственности	6 457	6 998
Аутсорсинг сотрудников	5 601	3 282
Юридические консультации	3 503	3 930
Командировочные расходы	3 469	3 863
Расходы на приобретение ТМЦ, малоценных ОС	3 207	-
Расходы на обслуживание офиса	3 400	1 628
Услуги поддержки информационных технологий	2 748	1 734
Расходы на добровольное медицинское страхование	2 045	1 783
Расходы по подбору персонала	1 922	860
Подарки партнерам	1 783	925
Амортизация основных средств и нематериальных активов	1 754	2 637

ООО «Таглекс»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Аренда офиса	1 471	856
Собрание менеджмента	1 271	324
Расходы на обучение сотрудников	980	1 828
Расходы на услуги связи	742	3 446
Прочие расходы	11 669	10 342
Управленческие расходы, ВСЕГО	308 756	306 502

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Услуги сторонних организаций	2 928 322	3 061 889
Заработная плата	121 640	166 250
Страховые взносы	31 3860	45 294
Амортизация	6 589	54 603
Материальные расходы	415	4 903
Прочие затраты		6 765
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 034 985	3 339 704

5.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Доход от операций с финансовыми инструментами	56 598	52 246
Курсовые разницы	40 038	104 076
Списание кредиторской задолженности	19 710	484
Восстановление резерва по сомнительным долгам	18 618	22 924
Доходы от реализации основных средств	5 917	105 312
Доход по претензиям выставленным	5 550	88 739
Доход от реализации прочих услуг	2 836	3 781
Штрафные санкции к получению	2 678	110
Прибыль прошлых лет	1 124	1 046
Восстановление резерва по претензиям	822	31 385
Доход от реализации ТМЦ	795	1 872
Доходы при конвертации валюты	214	4 108
Прочие доходы	959	748
Прочие доходы, ВСЕГО	155 859	416 831
Добровольный взнос в Федеральный бюджет	187 289	-
Курсовые разницы	40 713	74 439
Расходы по претензиям полученным	10 553	97 322
Комиссия банка	9 025	4 545
Расходы при конвертации валюты	8 947	11 057
Списание дебиторской задолженности	7 611	153
Резерв по сомнительным долгам	2 322	31 466
Расходы по сделкам с финансовыми инструментами	2 072	-
Себестоимость проданных основных средств	2 014	26 115
Резерв по претензиям полученным	1 255	-
Себестоимость проданных ТМЦ	720	875
Убытки прошлых лет	314	3 188
Штрафы к уплате	93	4 283
Налоги, не учитываемые в налоговом учете	4	4 032
Списание основных средств до 100 000 руб. на расходы	-	3 652
Прочие расходы	892	1 114
Прочие расходы, ВСЕГО	273 824	262 241

5.4. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Информация о расчете налога на прибыль представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Прибыль, облагаемая по ставке 20%		
[1] Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(68 993)	209 499
[2] Условный доход по налогу на прибыль	13 799	(41 899)
[3] Постоянный налоговый расход	(41 299)	(4 764)
[4] Пересчет отложенных налогов по ставке налога на прибыль 25%	3 375	
[5] Расход (доход) по налогу на прибыль, [2] + [3] + [4]	(24 125)	(46 663)
по оценочным обязательствам и резервам	(17 065)	(8 074)
по арендным обязательствам	3 129	(13 229)
по амортизации основных средств	(2 992)	14 047
эффект от изменения ставки налога с 20% до 25%	3 375	
по резерву сомнительных долгов	-	551
по незавершенной производству	119	
[5] Отложенный налог на прибыль	(13 434)	(6 705)
[6] Текущий налог на прибыль	(10 691)	(39 958)
[7] Расход (доход) по налогу на прибыль, [5] + [6]	(24 125)	(46 663)
Чистая прибыль (убыток)	(93 118)	159 429

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

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 года пересчитаны показатели отложенных налогов по состоянию на 31.12.2024 года.

Разница от пересчета отложенных налогов в сумме 3 375 тыс. руб. отражена по строке 2410 «Налог на прибыль организаций», и по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах.

6. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

6.1. ПРОЧИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ

Информация о прочих поступлениях денежных потоков от текущих операций представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Возврат налогов	135 080	-
Процентный доход по депозитным счетам	38 950	-
Поступления по претензиям выставленным	-	88 667
Прочие	1 972	6 352
Прочие поступления, ВСЕГО	176 002	95 019

6.2. ПРОЧИЕ ПЛАТЕЖИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ

Информация о прочих платежах денежных потоков от текущих операций представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Добровольный взнос в Федеральный бюджет	187 289	-
Оплата налогов	106 569	53 069
Расходы при конвертации валюты	8 947	11 057
Комиссия банка	8 545	4 545
Выплаты по претензиям	6 886	1 896
Прочие	5 980	664
Прочие платежи, ВСЕГО	324 216	71 231

7. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

7.1. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о характере отношений со связанными сторонами представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Группа / Наименование связанной стороны	Характер отношений		Изменения в составе связанных сторон
	За 2024 год	За 2023 год	
Учредители (участники)			
«Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви.»	-	В	Продажа 100% доли уставного капитала
Таглекс Эссет Менеджмент ООО	В	-	Покупка 100% доли уставного капитала
Дочерние хозяйственные общества			
Таглекс Терминал Логопарк ООО	А	А	-
Основной управленческий персонал			
Генеральный директор Исмаилова Рашад Арифович	В, D	В	Назначение на должность генерального директора
Генеральный директор и член Совета директоров Абдулин Альберт Нурзигазович	-	В	Увольнение с должности генерального директора
Член Совета директоров Кожевникова Елена Александровна	-	В	Прекращение деятельности совета директоров в июне 2024
Председатель Совета директоров Кендзи Кондо	-	В	Прекращение деятельности совета директоров в июне 2024
Другие связанные стороны			
Таглекс Групп Холдинг ООО	С	-	Косвенное владение через Таглекс Эссет Менеджмент ООО
Компании группы Юсен Лоджистикс	С	С	Прекращение связи в связи с выходом из группы 09.07.2024

А* - связанная сторона (организация/физическое лицо контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом.

В* - связанная сторона (организация/физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

С* - связанная сторона (организация/физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц).

ООО «Таглекс»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

D* - бенефициарный владелец.

В июне 2024 года Общество вышло из группы компаний «НУК» («Ниппон Юсен Кабушики Кайша» Япония, в связи с чем сменился состав учредителей.

Общество было выкуплена ООО «Таглекс Эссет Менеджмент» - доля владения - 100%. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи об изменении участника - 09.07.2024 года.

ООО "Таглекс Эссет Менеджмент" зарегистрировано 01.12.2023 года, ИНН 9726060616, основной вид деятельности - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Участниками ООО «Таглекс Эссет Менеджмент» являются - ООО "Таглекс Групп Холдинг", ИНН 9726077507 - 1% и Исмаилов Рашад Арифович - 99%.

Информация об операциях со связанными сторонами в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток по расчетам на 31.12.2023	Займы выданные	Займы полученные	Продажа товаров, работ и услуг	Приобретение товаров, работ и услуг	Остаток по расчетам 31.12.2024		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024	Списание дебиторской задолженности, в том числе за счет резерва
						в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Учредители (участники)									
«Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви.»	6	-	-	-	(5 239)	-	-		-
Таглекс Эссет Менеджмент ООО	-	217 115	-	6 201	-	8 316	215 000	-	-
Дочерние хозяйственные общества									
Таглекс Терминал Логопарк ООО	(8 912)	-	-	9 528	(13 268)	7 735	-	-	
Основной управленческий персонал									
Генеральный директор Исмаилова Рашад Арифович	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Генеральный директор и член Совета директоров Абдулин Альберт Нурзигазович	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Член Совета директоров Кожевникова Елена Александровна	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Председатель Совета директоров Кендзи Кондо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны									
Таглекс Групп Холдинг ООО	-	-	-	41	(109)	(109)	-	-	-
Компании группы Юсен Лоджистикс	(16 538)	-	-	2 333	(41 976)	-	-	-	6 940
Итого	(25 444)	217 115		18 103	(60 592)	15 942	215 000	-	6 940

Информация об операциях со связанными сторонами в предыдущем периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Остаток по расчетам на 31.12.2022	Займы выданные	Займы полученные	Продажа товаров, работ и услуг	Поступление товаров, работ и услуг	Остаток по расчетам 31.12.2023		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023	Списание дебиторской задолженности, в том числе за счет резерва
						в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Учредители (участники)									
Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви.	(3 956)			-	(108)	6	-	-	-
Таглекс Эссет Менеджмент ООО	-	-		6	-	-	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества									
Таглекс Терминал Логопарк ООО	(1 844)	-		6 258		(8 912)	-	-	-
Основной управленческий персонал									
Генеральный директор Исмаилова Рашад Арифович	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Генеральный директор и член Совета директоров Абдулин Альберт Нурзигазович	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Член Совета директоров Кожевникова Елена Александровна	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Председатель Совета директоров Кендзи Кондо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны									
Таглекс Групп Холдинг ООО	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Компании группы Юсен Лоджистикс	14 358	-	-	10 720	(68 350)	(16 538)	-	-	-
Итого	8 558	-	-	16 984	(68 458)	(25 444)	-	-	-

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу, представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
[1] Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	33 629	13 354
[2] Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
[3] Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
[4] Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
[5] Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, [2] + [3] + [4]	-	-
Вознаграждения основного управленческого персонала, ВСЕГО	33 629	13 354

Информация о существенных денежных потоках между Обществом и его основным обществом и между Обществом и его дочерними и зависимыми обществами представлена в таблице ниже.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Поступления - всего	3 666	43 190
Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви.	-	-
Таглекс Эссет Менеджмент ООО	72	6
Таглекс Терминал Логопарк ООО	86	2 286
Компании группы Юсен Лоджистикс	3 508	40 898
Платежи – всего	(55 523)	(90 936)
Юсен Лоджистикс (Юроп) Би.Ви.	-	-
Таглекс Эссет Менеджмент ООО	-	-
Таглекс Терминал Логопарк ООО	(16 838)	(13 506)
Компании группы Юсен Лоджистикс	(38 685)	(77 430)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(51 857)	(47 746)
Поступления - всего	-	-
Платежи – всего	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-	-
Поступления - всего	-	-
Платежи - всего	(215 000)	(-)
Таглекс Эссет Менеджмент ООО	(215 000)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(215 000)	-
Чистые потоки денежных средств от (использованные в) прекращаемом виде деятельности	(266 857)	(47 746)

7.2. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7.3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

По мнению руководства Общества, существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Таглекс»

Исмаилов Р. А.

28 марта 2025 года.