

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2024г.
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024г.**

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью
«Форклифттракс»

Отчетный год: 2024

Единица измерения: тыс. руб., если не указано иное.

РАЗДЕЛ I. ПОЯСНЕНИЯ В ТЕКСТОВОЙ ФОРМЕ

Seite 2

1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес: Россия, 115201, г. Москва, Каширский проезд, дом 23, строение 5, этаж 1, пом. 4

1.2. Дата государственной регистрации: 24 мая 2005 года

1.3. ОГРН 1057747083107

1.4. Участниками являются фирмы, зарегистрированные в Федеративной Республике Германия:

- Линде Материал Хэндлинг ГмбХ
- ШТИЛЛ ГмбХ.

1.5. Основные виды деятельности:

- Продажа подъемно-транспортного оборудования (погрузчики, штабеллеры и пр.);
- Сервисное обслуживание подъемно-транспортного оборудования (далее ПТО), включая гарантийное обслуживание;
- Сдача подъемно-транспортного оборудования в аренду.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях организации – отсутствуют.

1.7. Среднегодовая численность работающих

за 2024г.: 8 человек

за 2023г.: 10 человек

за 2022г.: 65 человек

1.8. Единоличный исполнительный орган.

Должность: Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Антонов Павел Владимирович

2. Принципы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Изменения и корректировки

3.1. Причина изменения: введение в действие ФСБУ 4/2022 "Нематериальные активы".

Отражение последствий изменения учетной политики: единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на 31.12.2023 г. в соответствии с пунктом 53 ФСБУ 4/2022 "Нематериальные активы".

Корректировка сравнительных данных

Форма отчетности: бухгалтерский баланс

Строка		Графа	Сумма		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
1110	Нематериальные активы	На 31 декабря 2023 г.	0	1 459	1 459
1260	Прочие оборотные активы (Расходы будущих периодов)	На 31 декабря 2023 г.	3 524	(3 007)	517
1180	Отложенные налоговые активы	На 31 декабря 2023 г.	108 142	601	108 743
1600	Баланс	На 31 декабря 2023 г.	1 274 144	(947)	1 273 197
1420	Отложенные налоговые обязательства	На 31 декабря 2023 г.	69 984	292	70 276
1370	Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	На 31 декабря 2023 г.	301 686	(1 238)	300 448
1700	Баланс	На 31 декабря 2023 г.	1 274 144	(947)	1 273 197

*Данные, содержащиеся в отчетности за предыдущий год

Форма отчетности: отчет об изменениях капитала

Строка		Графа	Сумма		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
3220	Уменьшение капитала – всего	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	0	(1 238)	(1 238)
3217	Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 4/2022	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	0	(1 238)	(1 238)
3200	Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	301 686	(1 238)	300 448
3600	Чистые активы	На 31 декабря 2023 г.	804 853	(1 238)	803 615

4. Основные средства

Разбивка по основным средствам, учитываемых в бухгалтерском учёте по счету 01 «Основные средства» и основным средствам, учитываемых на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности» раскрыта в пояснениях раздел II (табл. 2) к бухгалтерскому балансу.

4.1. Результат операций

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Результат от выбытия основных средств	72 084	1 231
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы	-	-
Результат переоценки основных средств, включенный в капитал	-	-

Результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы	-	-
Сумма обесценения основных средств, отнесенная на уменьшение накопленного результата переоценки	-	-
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами		

Seite 4

4.2. Балансовая стоимость отдельных объектов

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	149 171	135 468	129 414
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	-	-	-
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	149 171	135 468	129 414
Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	-	-	-
Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации	-	-	-
Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	146 825	133 282	123 589
Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге	-	-	-

4.3. Информация о ликвидационной стоимости и сроках полезного использования

Данные на 31.12.2024

Группа	Суммарная ликвидационная стоимость	Диапазон сроков полезного использования, мес.	
		от	до
Машины и оборудование (кроме офисного)	129 269	24	232
Офисное оборудование	-	51	240
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	60	212
Другие виды основных средств	-	80	87

Изменения в отчетном периоде

Группа	Изменение суммарной ликвидационной стоимости	Изменения сроков полезного использования, мес.	
		минимального	Максимального
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	13	13
Офисное оборудование	-	13	13
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	13	13

4.4. Учетная политика

Лимит, ниже которого ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта: равен 100 тыс.руб. Данный лимит относится ко всем объектам, кроме группы *Машины и оборудование (кроме офисного)*..

Способ определения амортизации основных средств: линейный по всем группам

Способы оценки основных средств по первоначальной стоимости

Начисление амортизации объекта основных средств начинается /прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания/списания.

Классификация основных средств:

Группы	Виды
Офисное оборудование	Компьютерное оборудование Мебель Кондиционеры
Машины и оборудование (кроме офисного)	Подъемно-транспортное оборудование Источники питания (АКБ и ЗУ) Устройства для проверки и зарядки аккумуляторных батарей (ЗУ) Измерительные и регулирующие приборы и устройства Рабочие и силовые машины и оборудование
Производственный и хозяйственный инвентарь	Инструменты Хозяйственный инвентарь
Другие виды основных средств	Мебель

5. Капитальные вложения в объекты основных средств

5.1. Капитальные вложения в объекты основных средств отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150

Seite 6

5.2. Отдельные показатели

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости	0	0	0
Балансовая стоимость капитальных вложений в инвестиционную недвижимость	0	0	0
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	-	-	-

5.3. Результат отдельных операций

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Результат от выбытия капитальных вложений	-	-
Результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы	-	-
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.	-	-

6. Аренда

6.1. Деятельность в качестве арендатора

6.1.1. Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды:

Вид договора	Арендуемые основные средства (группы основных средств)
Лизинг	Машины и оборудование (кроме офисного)
Аренда	Здания Транспортные средства

6.1.2. Основания и порядок расчета процентной ставки:

по договорам лизинга - исходя из ставки, заложенной в договоре

по договорам аренды - исходя из ставки, по которой привлекаются заемные средства.

6.1.3. Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором: нет

6.1.4. Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации - нет

Seite 7

6.1.5. Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Перечисление аванса	-	-
Перечисление возвратного гарантийного платежа	6 314	6 314
Перечисление невозвратного гарантийного платежа	-	-

6.1.6. Отдельные показатели

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	35 995	46 183
Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	-	-
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	-	-
Расходы арендатора при использовании п.11 ФСБУ25/2018 всего	104	10 057
в т.ч. по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев	104	10 057
Будущие платежи арендатора при использовании п.11 ФСБУ25/2018, всего	120	792
в т.ч. по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев	120	792

6.1.7. Балансовая стоимость отдельных прав пользования активом

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Балансовая стоимость амортизируемых прав пользования активом	136 257	232 538	277 354
Балансовая стоимость не амортизируемых прав пользования активом	-	-	-
Балансовая стоимость прав пользования пригодных для использования, но не используемых активов, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации	-	-	-

6.1.8.

Информация о пересмотре фактической стоимости ППА и обязательства по аренде

Предмет аренды	Основание изменения	Изменение фактической стоимости	Изменение обязательства по аренде
Помещения	Изменение величины арендных платежей и срока аренды	28 265	42 217
Транспортные средства	Изменение величины арендных платежей и срока аренды	(2452)	(4 730)

6.1.9. Договоры аренды, по которым арендатор использовал право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" - арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

Предмет аренды / Группа однородных по характеру и способу использования предметов аренды	Основание – пп. п. 11 ФСБУ 25	Срок аренды	Рыночная стоимость
Помещение (2 шт)	а	12	

6.1.10. Учетная политика

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в случаях, предусмотренных подпунктами а и б пункта 11 ФСБУ 25/2018.

6.2. Деятельность в качестве арендодателя (операционная аренда)

6.2.1. Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды: доходы по аренде отражаются в отчетности как доходы по основной деятельности; предоставляемое в аренду имущество - Машины и оборудование (подъемно-транспортное оборудование).

6.2.2. Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации - нет.

6.2.3. Отдельные показатели

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	X	X
поступление аванса	5 062	9 715
поступление возвратного гарантийного платежа	-	-
поступление невозвратного гарантийного платежа	-	-

Доходы от выбытия предметов аренды	88 510	100 673
Расходы от выбытия предметов аренды	15 679	23 213
Доход по аренде, всего	326 369	301 869
в т.ч.	X	X
переменные арендные платежи	-	-
переменные платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	-	-

6.2.4. Причитающиеся арендодателю арендные платежи

Год *	Сумма платежей
2025	310 000
2026	185 000
2027	150 000
2028	3000
2029	Нет заключенных договоров на этот срок
Последующие	Нет заключенных договоров на этот срок

6.2.5. Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором: нет.

6.2.6. Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды:

авансовая система оплаты - 60% клиентов работают по предоплате, 40% по постоплате;

страхование предмета аренды - если предмет аренды является также предметом лизинга (взят в обратный лизинг у нашего финансового партнера), в течение срока аренды арендатор несет полную ответственность за сохранность арендуемого оборудования;

включение в договор аренды условий, обязывающих арендатора заблаговременно уведомлять о прекращении договора аренды, также есть условие, что клиент не может вернуть предмет аренды ранее установленного срока, либо платит штраф в размере, установленном договором (от 20 до 100% от суммы оставшихся платежей);

контроль за состоянием и использованием предмета аренды - все техническое обслуживание и ремонт производится только силами арендодателя, ведется постоянный контроль использования предмета аренды;

мониторинг рынка аренды и учет результатов при определении цены.

6.2.7. Учетная политика

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды.

Seite 10

7. Изменение оценочных значений

7.1. Содержание изменения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды: пересмотр СПИ объектов основных средств.

8. Нематериальные активы

Разбивка по нематериальным активам, учитываемых в бухгалтерском учёте по счету 04 «Нематериальные активы» раскрыта в пояснениях раздел II (табл. 1) к бухгалтерскому балансу.

Способ определения амортизации нематериальных активов: линейный.

8.1. Результат операций

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Результат от списания нематериальных активов	-	-
Результат от выбытия нематериальных активов	-	-
Результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы	-	-
Результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал	-	-
Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы	-	-
Сумма обесценения нематериальных активов, отнесенная на уменьшение накопленного результата переоценки	-	-
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов нематериальных активов, предоставленного организации другими лицами		

8.2. Балансовая стоимость отдельных объектов

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Балансовая стоимость амортизируемых нематериальных активов	782	1 459
Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге	-	-

9. Налог на добавленную стоимость

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
--	---------------	---------------	---------------

Налог, отложенный к вычету по решению организации	1 139	3 008	4 074
---	-------	-------	-------

Seite 11

10. Запасы

10.1. Информация об учетной политике.

1) Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

2) Способы оценки материалов при выбытии: по ФИФО

3) Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров.

4) Учет незавершенного производства ведется позаказным методом.

5) Способ оценки незавершенного производства: по прямым статьям затрат.

К ним относятся следующие затраты: Зарплата сервисных инженеров, отчисления с неё во внебюджетные фонды и страховые взносы, стоимость запасных частей, использованных при выполнении работ, услуги субподрядчиков.

Способы оценки товаров при выбытии: по ФИФО. Товары, имеющие серийный номер, списываются по стоимости единицы.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Авансы при приобретении товаров	383	2 331	45 034
Авансы при приобретении материалов	86	3 526	45

11. Добавочный капитал (без переоценки)

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Добавочный капитал (без переоценки)»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Дополнительный вклад участников в имущество общества с ограниченной ответственностью	490 517	490 517	490 517

12. Займы и кредиты

12.1. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы отсутствуют

12.2. Суммы расходов по кредитам и займам, включенные в прочие расходы

За 2024 год	За 2023 год	За 2022 год
-	-	38 126

13. Доходы

13.1. Информация об учетной политике

Выручка от реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99.

Seite 12

1.1. Выручка по географическим рынкам сбыта и видам деятельности

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Географический рынок сбыта – Российская Федерация	415 389	556 232
Всего		
в том числе по видам деятельности:		
Продажа техники	15 235	128 538
Сервисное обслуживание	73 786	125 825
Сдача техники в аренду	326 369	301 869
Географический рынок сбыта - СНГ	-	-
Всего		
Географический рынок сбыта – страны дальнего зарубежья	-	-
Всего		

14. Расходы

Информация об учетной политике.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

15. Расчеты по налогу на прибыль

15.1.

Отложенный налог на прибыль

Причина	Сумма отложенного налога	
	За 2024 г.	За 2023 г.
Возникновение (погашение) временных разниц в отчетном периоде	(28 159)	(10 791)
Изменение правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	2 577	
Признание (списание) отложенных налогов		
Итого	(25 583)	(10 791)

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатель	За 2024 г.	За 2023 г.
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	33 232	29 625
Постоянный налоговый расход (доход)	11 675	767

15.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Seite 13

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма*	
	За 2024 год	За 2023 год
Доходы, не учитываемые для целей исчисления налога на прибыль	3 320	14 066
Непринимаемые расходы для целей налога на прибыль	(61 695)	(10 231)
Итого	(58 375)	(3 835)
<i>Справочно</i> Постоянное налоговое обязательство / актив**	(11 675)	(767)

*Постоянная разница, приводящая к образованию постоянного налогового обязательства, приводится в скобках, постоянного налогового актива – без скобок

** Постоянное налоговое обязательство приводится в скобках, постоянный налоговый актив – без скобок

15.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка).

Изменение вычитаемых временных разниц

Причина изменения вычитаемой временной разницы	Сумма*	
	За 2024 год	За 2023 год
Прочие	45	2 306
Амортизация	(29 115)	(18 425)
Курсовые разницы	(6 473)	14 114
Убыток текущего периода	(90 168)	(92 108)
Арендные обязательства	(82 528)	8 638
Оценочные обязательства и резервы	(4 811)	
Итого	(213 050)	(85 475)
<i>Справочно</i> Изменение отложенного налогового актива, отраженное в отчете о финансовых результатах**	(42 610)	(17 095)

*Увеличение вычитаемой временной разницы приводится без скобок, уменьшение – в скобках.

** Увеличение приводится без скобок, уменьшение – в скобках.

Изменение налогооблагаемых временных разниц

Причина изменения налогооблагаемой временной разницы	Сумма*	
	За 2024 год	За 2023 год
Амортизация	57 250	(31 059)
Прочие	145	34
Курсовые разницы	(1 677)	28 156
Арендные обязательства	16 532	34 394
Итого	72 250	31 525
<i>Справочно</i> Изменение отложенного налогового обязательства, отраженное в отчете о финансовых результатах**	14 450	6 305

*Увеличение налогооблагаемой временной разницы приводится в скобках, уменьшение – без скобок.

**Увеличение приводится в скобках, уменьшение – без скобок.

Seite 14

15.4. Информация об учетной политике

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

16. Отчет о движении денежных средств

16.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2022 г.	348 897
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2022 г.»	348 897
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2023 г.	182 220
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2023г.»	182 220
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2024 г.	172 167
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2024 г.»	172 167

16.2. Информация об учетной политике

Денежные потоки отражаются развернуто за исключением следующих отражаемых свернуто потоков: операции по купле-продаже валюты.

17. Операции в иностранной валюте

17.1. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Валюта	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Евро	106,10280	99,19190	75,6553
Доллар США	101,67970	89,68830	70,3375
Китайский юань	13,4272	12,57620	9,8949

17.2. Курс для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, установленный законом или соглашением сторон (иной курс, чем курс ЦБ РФ) не применяется.

17.3. Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствуют.

Seite 15

18. Информация о связанных сторонах

18.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Состав основного управленческого персонала (должности): генеральный директор

Все начисленные выплаты с учетом взносов, за отчетный год;

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2024 год	За 2023 год
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)	2 094	2 164
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:	-	-
в том числе:		
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);		
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	-
иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого, общая сумма	2 094	2 164

18.2. Информация о связанных сторонах.

18.2.1. В период с 01.01.24 по 15.04.24

1) Контролирующие лица.

Юридические и физические лица, имеющие более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) организации – составителя отчетности

Наименование (фамилия, имя, отчество)	Доля в уставном капитале, %
Штилл ГмбХ	85 (прямое участие)

KION GROUP AG	100 (косвенное участие)
---------------	-------------------------

Seite 16

2) Лица, контролируемые тем же лицом (группой), что и организация-составитель отчетности.

Контролирующее лицо	Другое юридическое лицо, контролируемое тем же контролирующим лицом (группой) Наименование	Доля в уставном капитале, %	Основание возможности определять решения
KION GROUP AG	STILL Regional Servis Center spol. s r.o /Чехия	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Baoli EMEA S.p.A./Италия	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	KION Warehous SystemsGmbH	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	БлэкФоркс ГмбХ	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на

			голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Kion Information Management Services GmbH	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Linde Forklift trucks Corporation Ltd (China)/Китай	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Urban-Transporte GmbH	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус»	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли

18.2.2 В период с 16.04.24 по 31.12.2024

3) Контролирующие лица.

Юридические и физические лица, имеющие более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) организации – составителя отчетности

Наименование (фамилия, имя, отчество)	Доля в уставном капитале, %
ООО «Объединенные Ресурсы ПТО»	100 (прямое участие)

- 4) Лица, контролируемые тем же лицом (группой), что и организация-составитель отчетности.

Контролирующее лицо	Другое юридическое лицо, контролируемое тем же контролирующим лицом (группой) Наименование	Доля в уставном капитале, %	Основание возможности определять решения
ООО «Объединенные Ресурсы ПТО»	ООО «Рэкфорк»	100, прямое участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 100 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли

18.3. Операции со связанными сторонами

В отчетном году:

Операции с основным хозяйственным обществом

Характер отношений: контролирующие лица

Соглашение о порядке уплаты «добровольного» взноса в федеральный бюджет и взаимозачета торговой задолженности от 10.04.2024 с Still GmbH на сумму 16 845 тыс. руб.

Соглашение об исполнении обязательств третьим лицом с ООО «Форклифттрак» на сумму 69 075 тыс. руб. (ООО " Форклифттрак» - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» - должник).

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу Still GmbH отсутствует.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с Still GmbH отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» отсутствует.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» отсутствует.

Операции с иными связанными сторонами:

Характер отношений: связанные стороны контролируются одним и тем же лицом.

Соглашение об исполнении обязательств третьим лицом от 15.03.24 с ООО «Форклифттракс» на сумму 33 791 тыс. руб. (ООО «Форклифттракс» - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Рэкфорк» - должник).

Соглашение об исполнении обязательств третьим лицом от 14.05.24 с ООО «Форклифттракс» на сумму 119 844 тыс. руб. (ООО «Форклифттракс» - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Рэкфорк» - должник).

Договоры купли продажи оборудования и поставки запасных частей с ООО «Рэкфорк» на сумму 298 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» покупатель).

Договоры о предоставлении сервисных услуг с ООО «Рэкфорк» на сумму 58 080 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» покупатель).

Договоры субаренды нежилых помещений с ООО «Рэкфорк» на сумму 44 337 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» арендатор).

Договор цессии с ООО "Рэкфорк" на сумму 42 тыс.руб. (ООО "Рэкфорк" цессионарий, ООО «Форклифттракс» должник).

Договор купли продажи оборудования ШЛ-001/22 от 11.05.22 с ООО «Рэкфорк» на сумму 97 685 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей D3-01/04/21 от 01.04.21 с ООО «Рэкфорк» на сумму 17 186 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей по счетам с ООО «Рэкфорк» на сумму 887 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договоры аренды подъемно-транспортного оборудования с ООО «Рэкфорк» на сумму арендных обязательств 175 125 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» арендодатель).

Договоры аренды служебных автомобилей с ООО «Рэкфорк» на сумму арендных обязательств 4 158 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» арендодатель).

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу ООО «Рэкфорк» составляет 11 834 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Рэкфорк» составляет 199 175 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Рэкфорк» по арендным услугам 266 866 тыс.руб.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 2025г.

Форма расчетов: безналичная оплата, встречные взаимозачеты.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

В 2023 году:

Операции с основным хозяйственным обществом

Характер отношений: контролирующие лица

Счета о компенсации затрат по договорам поставки с Still Gmbh на сумму 1 331 тыс. руб. (ООО "Штилл Форклифттракс" исполнитель).

Договор поставки оборудования с Still Gmbh № SF 01/10 от 01.12.2020г. на сумму 32 799 тыс. руб. (ООО "Штилл Форклифттракс" покупатель).

Договор поставки оборудования с Still Gmbh № 02/2015 от 12.10.2015г. на сумму 58 тыс. руб. (ООО "Штилл Форклифттракс" покупатель).

Договор поставки с STILL GmbH № SF 03/21 от 20.10.21 на сумму 159 тыс.руб. (ООО "Штилл Форклифттракс" продавец).

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу Still Gmbh составляет 44 856 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу Still Gmbh составляет 4 780 тыс.руб.

Операции с иными связанными сторонами:

Характер отношений: связанные стороны контролируются одним и тем же лицом.

Договор о компенсации затрат на гарантийное обслуживание с Kion Warehouse system GmbH по инвойсам на сумму 94 тыс. руб.(ООО "Штилл Форклифттракс" продавец).

Договор аренды офиса с ООО "Линде Материал Хэндлинг Рус" на сумму 40 657 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» арендатор).

Договор о предоставлении услуг с Kion Information Management Services GmbH по инвойсам на сумму 3 240 тыс. руб.(ООО «Штилл Форклифттракс» покупатель).

Договор цессии с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 286 тыс.руб. (ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» цессионарий, ООО «Штилл Форклифттракс» должник).

Договоры купли продажи оборудования и поставки запасных частей с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 62 272 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» покупатель).

Договоры аренды служебных автомобилей с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму арендных обязательств 14 161 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» арендодатель).

Договоры о предоставлении сервисных услуг с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 62 546 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» покупатель).

Договоры субаренды нежилых помещений с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 40 785 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» арендодатель).

Договоры аренды подъемно-транспортного оборудования с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму арендных обязательств 152 591 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» арендодатель).

Договор купли продажи оборудования ШЛ-001/22 от 11.05.22 с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 42 788 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей D3-01/04/21 от 01.04.21 с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 50 783 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей по счетам с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» на сумму 2 441 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» продавец).

Договор оказания услуг 271021-L от 27.10.201 с URBAN-TRANSPORTE GmbH на сумму 242 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» покупатель).

Договор поставки оборудования NR-001 EUR от 01.07.18 с Baoli IMEA S.p.A на сумму 1 298 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» покупатель).

Договор поставки запасных частей SF 01/21 от 27.07.2021 с ООО STILL Regional Servis Center spol. s r.o.» на сумму 4 296 тыс.руб. (ООО «Штилл Форклифттракс» покупатель).

Seite 21

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу Baoli IMEA S.p.A. отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу с Kion Information Management Services GmbH составляет 41 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу STILL Regional Servis Center spol. s r.o. отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу STILL GmbH составляет 44 856 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу URBAN-TRANSPORTE GmbH отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 в пользу ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» составляет 8 407 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 с STILL GmbH составляет 4 418 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 с ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус» составляет 125 633 тыс.руб.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 2024г.

Форма расчетов: безналичная оплата, встречные взаимозачеты.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

19. Оценочные обязательства

Характер оценочного обязательства: резерв на оплату отпусков.

Способ определения оценочного обязательства: расчет по каждому сотруднику.

Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестны сроки использования работниками права на отпуск.

Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от среднего размера оплаты труда за отчетный год в следствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размера.

Раздел II. 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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			-	-		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 459	-	-	-	-	(676)	-	-	-	1 459	(676)
	5110	за 2023г.	734	(734)	-	-	-	-	-	-	-	734	734
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	1 459	-	-	-	-	(676)	-	-	-	1 459	(676)
	5111	за 2023г.	734	734	-	-	-	-	-	-	-	734	734

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

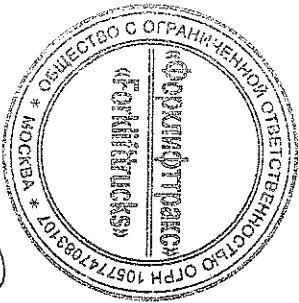
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	734 000
в том числе:				
[прочие нематериальные активы]	5131	-	-	734 000

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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
(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

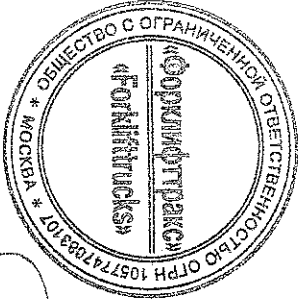
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	191 668	-	(191 668)	-
	5250	за 2023г.	-	187 824	-	(187 824)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2024г.	-	32 772	-	(32 772)	-
	5251	за 2023г.	-	85 806	-	(85 806)	-
Другие виды основных средств	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного) ППА переданные в аренду	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	612	-	(612)	-
Здания ППА	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	101 407	-	(101 407)	-
Транспортные средства ППА	5245	за 2024г.	-	14 988	-	(14 988)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Изменение ППА из-за пересмотра условий аренды	5246	за 2024г.	-	25 813	-	(25 813)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Перекалфикация ОС между группами	5247	за 2024г.	-	165 807	-	(166 807)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	146 825	133 282	123 589
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20 000	26 000	130 000
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(валор и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5288	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 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	
					Поступило		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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	76 193	133 059	119 562
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	76 193	133 059	119 562
в том числе:	5445	76 193	133 059	119 562
	5446	76 193	133 059	119 562



Руководитель
(подпись)

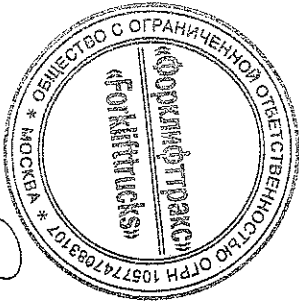
Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	23 019	24 202
Расходы на оплату труда	5620	16 871	20 449
Отчисления на социальные нужды	5630	4 164	5 931
Амортизация	5640	153 476	176 434
Прочие затраты	5650	43 614	57 136
Итого по элементам	5660	241 144	284 152
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	35 905	150 061
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	277 049	434 213

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



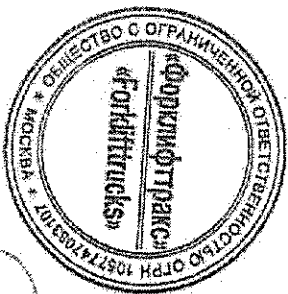
Руководитель
(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Потрачено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	339	1 141	(943)	(94)	443
в том числе:						
Ценочные обязательства по оплате отпусков	5701	339	1 141	(943)	(94)	443



Руководитель
(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	В том числе:				
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Антонов Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.