ООО "Мобильная Стивидорная Компания "ТехноСервис"

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "Мобильная Стивидорная Компания "ТехноСервис" за 2024 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Мобильная Стивидорная Компания "ТехноСервис"за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Общества, но оказывающих влияние на их финансовое положение, по факту их совершения независимо от времени оплаты. Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в бухгалтерскую (финансовую) отчетность тех периодов, к которым относятся.

Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1	**Полное наименование**	**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОБИЛЬНАЯ СТИВИДОРНАЯ КОМПАНИЯ "ТЕХНОСЕРВИС"**
2	**Сокращенное наименование**	**ООО"МСК "ТЕХНОСЕРВИС"**
3	Место нахождения	190020, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Екатерингофский, ул Лифляндская, д. 3, литера А, помещ. 1-Н ком. 40
4	Генеральный директор	Агеев Дмитрий Васильевич
5	Главный бухгалтер	Функции главного бухгалтера исполняет аутсорсинговая организация ООО «Комильфо»
6	Регистрационный номер (ОГРН)	1177847266794
7	Дата регистрации	08.08.2017
8	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу
9	Код ИНН/КПП	ИНН 7839089531 /КПП 783901001
10	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Межрайонная Инспекция федеральной налоговой службы России № 7 по СПб
11	Основные виды деятельности	52.24.2 Транспортная обработка прочих грузов
12	Дополнительный вид деятельности	25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы
13	Дополнительный вид деятельности	25.62 Обработка металлических изделий механическая

14	Дополнительный вид деятельности	25.72 Производство замков, петель
15	Дополнительный вид деятельности	25.73 Производство инструмента
16	Дополнительный вид деятельности	25.94 Производство крепежных изделий
17	Дополнительный вид деятельности	25.99.2 Производство прочих металлических изделий
18	Дополнительный вид деятельности	28.15 Производство подшипников, зубчатых передач, элементов механических передач и приводов
19	Дополнительный вид деятельности	28.22 Производство подъемнотранспортного оборудования
20	Дополнительный вид деятельности	33.17 Ремонт и техническое обслуживание
21	Дополнительный вид деятельности	41.10 Разработка строительных проектов
22	Дополнительный вид деятельности	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
23	Дополнительный вид деятельности	42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей
24	Дополнительный вид деятельности	42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
25	Дополнительный вид деятельности	42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки
26	Дополнительный вид деятельности	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
27	Дополнительный вид деятельности	49.20 Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки
28	Дополнительный вид деятельности	49.20.9 Перевозка прочих грузов
29	Дополнительный вид деятельности	49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
30	Дополнительный вид деятельности	52.10.4 Хранение ядерных материалов и радиоактивных веществ
31	Дополнительный вид деятельности	52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов
32	Дополнительный вид деятельности	52.21.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с автомобильным транспортом
33	Дополнительный вид деятельности	52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
34	Дополнительный вид деятельности	71.20.9 Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая
35	Дополнительный вид деятельности	78.10 Деятельность агентств по подбору персонала
36	Дополнительный вид деятельности	82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

37	Электронный адрес и телефон организации	adv@msc-ts.com +7 812 438-04-84

1. СОСТАВ УЧАСТНИКОВ ОБЩЕСТВА

На 01.01.2024г. уставный капитал Общества составлял 1 050 000 руб. и в течение 2024 г. оставался неизменным. На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью.

Уставный капитал Общества разделен на 2 доли.

Участниками Общества являются два физических лица.

Сведения об участниках/учредителях Общества на 31.12.2024:

Наименование и ФИО участника	ИНН	Номинальная стоимость доли, руб.	Размер доли (%)
Гусев Павел Николаевич	782614999229	945000	90
Агеев Дмитрий Васильевич	780700860717	105000	10
ИТОГО		**1 050 000,0**	**100,0**

2. УСТАВ ОБЩЕСТВА

Устав Общества зарегистрирован МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 08 августа 2017 года.
Устав Общества утвержден решением № 1 от 02 августа 2017 г.

3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

Органами правления Общества являются:
-Общее собрание участников Общества (общее собрание)
-Генеральный директор Общества

Высший орган управления общества - общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

Функции главного бухгалтера исполняет аутсорсинговая организация ООО «Комильфо».

По состоянию на 31 декабря 2024 года основным бенефициаром Общества является г-н. Гусев Павел Николаевич, размер доли -90%

С 26.03.2018 года Генеральный директор Общества Агеев Дмитрий Васильевич на основании Решения № 2 от 26.03.2018 года, сроком на 5 лет.

С 22.03.2023 года Генеральный директор Общества Агеев Дмитрий Васильевич на основании Протокола № 3 от 22.03.2023 года, сроком на 5 лет.

Положением о внутреннем контроле создана служба внутреннего контроля Общества, которая обеспечивает своевременность решения задач и подчиняется органу Совета участников общества.

4. СВЕДЕНИЯ О РЕВИЗОРЕ ОБЩЕСТВА

Ревизор Общества участниками Общества не избирался.

Сведения об аудите

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Интеллект-Аудит» ОГРН 1037843065699.

Адрес: 191025, Санкт-Петербург, ул. Стремянная, д.11.

Является членом Саморегулирующей организации аудиторов Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ:10206007547.

5. СВЕДЕНИЯ О ПРАВЕ СОБСТВЕННОСТИ НА НЕДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО

Общество не является собственником земельных участков, участков недр, водных объектов.

У Общества отсутствует иное недвижимое имущество (здания, сооружения, помещения, объекты незавершенного строительства), принадлежащее ему на праве собственности.

6. СВЕДЕНИЯ ОБ АРЕНДЕ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

Общество является арендатором следующих объектов недвижимости:

Объект	Адрес	Наименование Арендодателя (собственника)	Площадь, м2
Помещения	Санкт-Петербург, ул. Лифляндская, д. 3, литер А, пом. 1Н, ком.40	ООО «Советская звезда»	19,6
Помещения	Санкт-Петербург, пр. Маршала Говорова, д. 49, литер А, офис 103.1	ООО «Балтийский порт»	94,7
Аренда имущества и нежилого помещения	Ленинградская обл.,Кингисеппский муниципальный район Усть-Лужское поселение, Южный район Морского порта Усть-Луга, квартал 1 , № 1.1, каб 137	Акционерное общество "УСТЬ-ЛУЖСКИЙ КОНТЕЙНЕРНЫЙ ТЕРМИНАЛ	6
Аренда имущества и нежилого помещения	Ленинградская обл.,Кингисеппский муниципальный район Усть-Лужское поселение, Южный район Морского порта Усть-Луга, квартал 1 , № 1.1, каб 114	Акционерное общество "УСТЬ-ЛУЖСКИЙ КОНТЕЙНЕРНЫЙ ТЕРМИНАЛ	18
Аренда имущества и нежилого помещения	Ленинградская обл.,Кингисеппский муниципальный район Усть-Лужское поселение, Южный район Морского порта Усть-Луга, квартал 1 , № 1.1, владение 470, строение 70А, каб.138	Акционерное общество "УСТЬ-ЛУЖСКИЙ КОНТЕЙНЕРНЫЙ ТЕРМИНАЛ	39,4
Аренда нежилого помещения	Ленинградская обл.,Кингисеппский район, Котельское сельское поселение, часть нежилого помещения 5-Н	ИП Варакина Зоя Васильевна	200
Аренда жилого помещения	Ленинградская обл.,Кингисеппский район, п. Котельский .д. 17, кв. 14,12	ООО «РАЗДОЛЬНОЕ»	15
Аренда жилого помещения	Ленинградская обл.,г.Кингисепп, Большой бльвар, д. 6, кв.63	Кригер Т.Н.	41,6
Аренда жилого помещения	Ленинградская обл.,г.Кингисепп, ул. Воровского, д. 50, к.3, кв.16	Раскатова В.А.	42,1
Аренда жилого помещения	СПб, ул. Калинина, д. 4, лит.А	ГосЖилФонд	96,73

7. ТОВАРНЫЕ ЗНАКИ, ЛИЦЕНЗИИ, ЧЛЕНСТВО В САМОРЕГУЛИРУЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Членом саморегулируемых организаций Общество не является.
Товарные знаки, лицензии у Общества не зарегистрированы

8. БАНКОВСКИЕ СЧЕТА

Банк	Реквизиты банка	счет	№ счета
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	БИК 044030653, к/с 30101810500000000653	расчетный	40702810355000018192
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	БИК 044030786, к/с 30101810600000000786	расчетный	40702810032250002984
Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	БИК 044030723 к/с 30101810200000000827	расчетный	40702810903000032759
044030729 САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО "РОСДОРБАНК"	БИК 044030729 к/с 30101810900000000729	расчетный	40702810901090000245
Ст-Петербургский ф-л ПАО "Банк ПСБ"	БИК 044030920 30101810000000000920	расчетный	40702810006000111381
АО "РЕАЛИСТ БАНК"	БИК 044525285 к/с 30101810245250000285	расчетный	40702810800000008410
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	БИК 044030653 к/с 30101810500000000653	специальный счет	40702810855000103675

9. ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ И ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯХ

Общество имеет обособленное подразделение:

Наименование	ОП УСТЬ-ЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ
Правовой статус	Обособленное подразделение
Местонахождение	188472, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, п. Усть-Луга, Морской торговый порт, тер. 470А,137.
Расчетный счет	Не открыт
Руководитель	-
Форма отчетности	Не выделен на отдельный баланс
Прочие значимые сведения	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №3 по Ленинградской области, дата регистрации 21.11.2018 г.

10. ИНФОРМАЦИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ

Дочерних и зависимых обществ нет.

11. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ

Среднесписочная численность работников составляет:

на 31.12.2024 года	на 31.12.2023 года	на 31.12.2022 года
81,1	87,3	82,5

12. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА КРАТКИЙ ОБЗОР ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности согласно п.5 ПБУ 1/2008.

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

Система внутреннего контроля включает в себя разработку должностных инструкций, разработаны и утверждены правила внутреннего трудового распорядка.

Ответственным за организацию системы внутреннего контроля является руководитель организации.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской отчетности несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет в организации ведется сторонней организацией. Заключен договор на бухгалтерское обслуживание № 2020/113 от 02.02.2020 г с ООО «Комильфо»

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие КОРП.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, участникам, кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 15% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 15% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Обществом применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Общество применяет следующие допущения в отношении будущих событий, а также иных источников неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерв по сомнительным долгам;
- элементы амортизации;

- резерв на предстоящие отпуска работников;

Основные принципы учетной политики для целей налогового учета на 2024 г.:

амортизация основных средств начисляется линейным способом;

по основным средствам, бывшим в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации ОС предыдущими собственниками:

амортизационная премия не начисляется;

повышающие и понижающие коэффициенты к основной норме амортизации применяются;

при расчете налога на прибыль определяется доля прибыли, приходящейся на обособленные подразделения, доля прибыли рассчитывается исходя из расходов на оплату труда и остаточной стоимости основных средств;

общество осуществляет реализацию по ставке 20% и по ставке 0%;
ведется раздельный учет НДС;
весь входной НДС в организации распределяется пропорционально выручке.

13. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Изменений в Учетную политику на 2024 год, свидетельствующих о прекращении Обществом применения основополагающего допущения (принципа) непрерывности деятельности не вносилось.

В учетную политику Общества на 2024 год внесены изменения в связи с вступлением в силу с 1 января 2024 г. ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" в части нематериальных активов (НМА).

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 с 1 января 2025 года в Учетную политику Общества вносится ряд изменений. В состав годовой отчетности включается: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и приложения к ним: отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Формы отчетности приведены в Приложении к Учетной политике Общества.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Общество начинает применять ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025 года. Общество составляет первичные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией, по формам, утвержденным в Приложении к учетной политике на 2025 год Положение об инвентаризации (п. 5 ФСБУ 28/2023).

14. Исправление несущественной ошибки в 2024 г.

На основании профессионального суждения определена справедливая стоимость по состоянию на 31.12.2021 г, рассчитана сумма начисленной амортизации за период с 01.01.2022-31.12.2023 г., определена стоимость основных средств на дату внесения изменений.

Результаты расчета представлены в таблице.

руб.

п/н	Договор лизинга, предмет лизинга	Ст-ть расходов лизингодателя на покупку предмета лизинга (без НДС), по договору лизинга	Инв. №	Справедливая ст-ть по состоянию на 31.12.2021 - на основании проф.суждения	СПИ (мес) БУ	Сумма начисленной амортизации за период с 01.01.2022 по 31.12.2023 г (как если бы ос было принято на баланс как ППА с 01.01.2022)	Стоимость на дату внесения изменений
1	№ Л-13-10/20СПБ от 28.10.2020 Б Эксперт Лизинг						
	Перегружатель колесный Sennebogen 830M RU VIN 830.0.1927	30 609 282,88	БП-000296	12 500 000,00	60,00	5 000 000,00	7 500 000,00
2	26603-СПБ-20-АМ-Л от 25.11.2020 Альфамобиль						
	Sennebogen 830M RU VIN 830.0.1929	26 778 418,00	БП-000292	14 000 000,00	60,00	5 600 000,00	8 400 000,00
3	№ДЛ-53628-21 от 20.07.2021 ГАЗПРОМ БАНК						
	Автомобиль LADA LARGUS VIN XTAKSO45LN1412160	849 166,67	БП-000382	500 000,00	60,00	200 000,00	300 000,00
4	№ДЛ-№ДЛ-53627-21 от 20.07.2021 ГАЗПРОМ БАНК						
	Автомобиль LADA LARGUS, VIN XTAKSO45LN1412158	849 166,67	БП-000385	500 000,00	60,00	200 000,00	300 000,00
5	№ДЛ-№ДЛ-67828 от 15.11.2021 ГАЗПРОМ БАНК						
	Автомобиль LADA LARGUS, VIN XTAKSO45LN1421594	895 750,00	БП-000164	500 000,00	60,00	200 000,00	300 000,00
6	№ДЛ-69138-21 от 17.11.2021 ГАЗ ПРОМ БАНК						
	Автомобиль LADA LARGUS, VIN XTAFSO25LN1425574	849 916,67	БП-000384	500 000,00	60,00	200 000,00	300 000,00
7	Ак-СПб-0419/3080 от 17.04.2019 Совкомбанк лизинг						
	GLC 220D	3 064 421,66	БП-000389	1 700 000,00	60,00	680 000,00	1 020 000,00
8	Л-23-07/19СПБ Эксперт лизинг Перегружатель колесный Sennebogen 830M RU 830.0.1911	22 163 790,00	БП-000386	11 100 000,00	60,00	4 440 000,00	6 660 000,00
9	БУЛЬДОЗЕРJOHN DEERE, 700J-II	10 804 166,67	БП-000059	5 186 000,00	60,00	2 074 400,00	3 111 600,00
10	САМОХОДНАЯ СОРТИРОВОЧНАЯ УСТАНОВКА MCCLOSKEY, S130 2D	14 436 795,25	БП-000140	7 000 000,00	60,00	2 800 000,00	4 200 000,00
11	Полноповоротный экскаватор перегружатель	33 661 818,75	БП-000111	14 000 000,00	60,00	5 600 000,00	8 400 000,00

	ATLAS 400MH VIN 402M301413						
	ИТОГО	**144 962 693,22**		**67 486 000,00**		**26 994 400,00**	**40 491 600,00**

Итог расчета :

тыс.руб.

Остаточная ст-ть ОС на дату	31.12.2021	67 486,00
Амортизация ОС всего за года	2022,2023	26 994,40
Амортизация ОС за год	2022	13 497,20
Амортизация ОС за год	2023	13 497,20
Остаточная ст-ть ОС на дату	31.12.2022	53 988,80
Остаточная с-ть ОС на дату	31.12.2023	40 491,60

Исправления внесены в базу в текущем периоде

Дт	Кт	Сумма (тыс.руб.)	Наименование хозяйственной операции
01.01	91.01	67 486,0	Исправительные записи по операциям прошлых лет, в БУ, корректировка стоимости ОС
91.02	02.01	26 994,4	

15. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

15.1. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности, капитальные вложения, права пользования активами

15.1.1. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020г. N 204н) и положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Положения ФСБУ 6/2020	Утверждено организацией в учетной политике
Признание актива в качестве ОС. Лимит стоимости	Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость составляет 100 тыс. руб. и более.
Не признание актива в качестве ОС	Если срок использования актива, принятого к учету после 01.01.2022г., более 12 месяцев, но его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
Обеспечение контроля в отношении активов, не признанных ОС	Стоимость активов, не отнесенных в состав ОС, принимается на забалансовый учет.
Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС	Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом (ППА), признаются в качестве объекта ОС.
Срок полезного использования (СПИ)	Срок полезного использования (СПИ) объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить

	экономические выгоды на основании распоряжения руководителя по представлению комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию.
	В отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
	Период эксплуатации объекта определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. В случае отсутствия объекта в классификаторе ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании решения комиссии.
Проверка элементов амортизации	Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.
Признание части ОС отдельным инвентарным объектом	В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.
Признание затрат на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС отдельным инвентарным объектом	Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, на ремонт, техосмотр, техобслуживание. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.
Группы однородных объектов ОС	Объекты ОС подлежат классификации по видам и группам: - сооружения; - машины и оборудование (кроме офисного); - транспортные средства; - офисное оборудование; - производственный и хозяйственный инвентарь; - другие виды основных средств.
Оценка ОС после признания	После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
Амортизация ОС	Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно.
	Начисление амортизации по объекту ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.
	Начисление амортизации по объекту ОС прекращается

	с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.
	Амортизация по объектам ОС, СПИ которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.
Амортизация затрат на плановый ремонт (техобслуживание)	Существенные затраты на плановый ремонт (техобслуживание), проводимый реже чем раз в год, признанные отдельным инвентарным объектом ОС, амортизируются в течение СПИ, равного межремонтному периоду.
Извлекаемые из ОС материальные ценности	Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей. Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.
	Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.
Проверка ОС на обесценение	Проверять ОС на обесценение один раз в год на 31 декабря по правилам МСФО (IAS) 36.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

Расшифровка статьи основные средства:

ОС на 31.12.2022	Количество единиц	Первоначальная стоимость	Начисленный износ	Остаточная стоимость
Основные средства в г. Санкт-Петербург (офис)	4	3 503	2636	867
Основные средства ОП г. Усть -Луга	122	393 784	87 423	306 361
Итого:		397 287	90 059	307 228

ОС на 31.12.2023	Количество единиц	Первоначальная стоимость	Начисленный износ	Остаточная стоимость
Основные средства в г. Санкт-Петербург (офис)	4	3 503	3 235	268
Основные средства ОП г. Усть -Луга	187	743 080	159 450	583 630
Итого:		746 583	162 685	583 898

ОС на 31.12.2024	Количество единиц	Первоначальная стоимость	Начисленный износ	Остаточная стоимость
Основные средства в г. Санкт-Петербург (офис)	9	13 929	5 320	8 609
Основные средства ОП г. Усть -Луга	233	963 981	293 870	670 111
Итого:		977 910	299 190	678 720

В течение 2024 г. не производилась переклассификация объектов основных средств в долгосрочные активы к продаже.

Операций по реализации недвижимого имущества в отчетном периоде нет.

Все объекты основных средств, числящиеся на балансе по состоянию на 31 декабря отчетного года, находятся в эксплуатации и используются в основной деятельности организации. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Начисленные до принятия к учету объекта основных средств, являющегося инвестиционным активом, проценты по заемным (кредитным) средствам, дополнительные расходы по займам (кредитам), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением этого объекта, а также расходы по оплате других работ (услуг), связанных с приобретением, сооружением или изготовлением этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно или оплаченных неденежными средствами, признается их справедливая стоимость.

Первоначальная стоимость основных средств не подлежит изменению, кроме случаев капитальных вложений, связанных с улучшением или (и) восстановлением объекта основных средств.

Общество перед составлением бухгалтерской отчетности ежегодно проводит проверку элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств и проверку признаков обесценения основных средств и капитальных вложений.

Проверка элементов амортизации по состоянию на конец 2024 года выявила наступления обстоятельств, свидетельствующих о изменении элементов амортизации.

	Основное средство	Инв. №	Срок полезного использования БУ - Предыдущее значение	Общий срок полезного использования	Остаток срока полезного использования БУ - Предыдущее значение	Остаток срока полезного использования БУ	Ликвидационная стоимость - предыдущее значение	Ликвидационная стоимость
1	Автобус ПАЗ 4234-04	00-000009	84	121	7	44		
2	Газель ГАЗ-330232 (Грузовая, бортовая платформа)	00-000010	84	121	8	45		
3	Автопогрузчик TCM FD80Z8	00-000021	84	121	11	48		
4	Бункер-Питатель мобильный КЛМп-450-Б12	БП-000024	75	121	3	49		
5	Автобус Ford Transit ПАСС	БП-000029	84	121	12	49		
6	ATMOS PDK 33 (VIN TK9PK33PNJ8AH3024)	БП-000032	84	121	12	49		
7	Бункер-питатель КПМо-400 (мобильный, для очистки угля, магнит сепаратор)	БП-000034	72	121	3	52		
8	Электростанция АД15-Т400 (дизельная)	БП-000037	73	121	10	58		
9	Сервер - компьютерное оборудование (Офис)	БП-000055	85	121	20	56		
10	ARDEN BA614R Грейферный ковш для погрузо-разгрузочных работ, серийный № 2152084	БП-000064	25	85	4	64	250 000	250 000
11	ARDEN BA614R Грейферный ковш для погрузо-разгрузочных работ, серийный № 2152083	БП-000065	25	85	4	64	250 000	250 000
12	Весы ВСУ Т-40000М-8 (53652) Передвижные подкладные весы	БП-000078	61	85	9	33		
13	Грейфер погрузочный двухчелюстной для перегружателя	БП-000084	61	85	10	34		
14	Погрузчик HYSTER H4.5FTS5	БП-000087	61	85	10	34		
15	Грейферный захват	БП-000103	61	121	11	71		
16	Дизельный генератор FUBAG DSI 137 DAS ES	БП-000104	61	85	13	37	501 000	501 000
17	Бункер--питатель (производительность 500т/час, 7м куб.)	БП-000113	60	121	14	75		500 000

18	Автопогрузчик EP CPCD 100-XRW14 (зав.№ M9BJO1449)	БП-000116	61	121	16	76		500 000
19	Грейфер SGVZ 1.70-1500HSN	БП-000117	61	85	16	40		
20	Грейфер 0,6 м3	БП-000118	61	85	16	40		
21	Автомобиль легковой LADA 4x4 VIN XTA213100M0225933	БП-000119	49	85	4	40		
22	Грейфер погрузочный HAMMER C40VHD	БП-000121	61	85	19	43		
23	Автомобиль LADA Niva Legend 3 дв VIN XTA212140M2417780	БП-000122	49	85	5	41		
24	Автопогрузчик TCM FD80Z8, заводской № 30F00686	БП-000126	61	121	19	79		
25	АвтопогрузчикTCM FD100Z8 г/п 10тн VIN 30G00975	БП-000127	61	85	18	42		
26	Грейферный ковш	БП-000131	61	85	17	41		
27	Грейферный ковш RCS5.6-1500. серийный номер 120511	БП-000132	61	85	18	42		
28	Дизель-генератор JCB G140QS, (2296763)	БП-000133	61	85	18	42	501 000	
29	Грейфер SGVZ 1.70-1250HSN	БП-000139	61	85	19	43		
30	Дизель-генератор JCB G140QS, (2297156)	БП-000142	61	85	21	45	501 000	501 000
31	Автопогрузчик вилочный низкорамный EP CPCD 100-XRW14-X (зав.№ M9BAO1804)	БП-000143	61	121	21	81		1 500 000
32	Аппарат высокого давления HDS 9/18-4 M*EU-I	БП-000151	61	85	21	45		
33	Автомобиль ГАЗ-6603 (фургон) 1971 г.в.	БП-000152	61	121	21	81		
34	Грейфер HCZ100-IR10-1750	БП-000155	61	121	22	82		
35	Грейферный ковш CATERPILLAR Model 357-9443, Serial.W7F00102	БП-000157	61	121	22	82		
36	Модульное здание № 10	БП-000162	61	121	22	82		
37	Фронтальный погрузчик SDLG L968F VIN 597	БП-000166	61	121	24	84	600 000	
38	Компрессор	БП-000168	61	121	23	83		
39	Грейферный захват HGT 5 п/з MT 3.5-0600-5-HG	БП-000169	61	121	24	84		
40	Грейферный ковш Type AB10000-30	БП-000170	61	121	23	83		
41	Насос гидравлический A20VLO190	БП-000172	41	85	3	47		
42	Осветительная мачта СПС-М высота 5,95 м с генератором CHAMPION GG6500 (5/5, 5 кВт16л 25 л 72 кг)	БП-000173	61	121	24	84		
43	Экскаватор гусеничный SDLG E6250F	БП-000181	61	121	26	86		3 500 000
44	Система видеонаблюдения GPS/ГЛОНАСС/GSM MT-700ENT	БП-000184	37	85	1	49		
45	Передвижная осветительная установка ПОУ-4x300LED-9.0м-5,0GXD	БП-000186	61	121	25	85		
46	Гидромолот HART HB-400	БП-000190	61	121	26	86		
47	Грейфер двухчелюстной Профессионал GP2-321-20-IR20	БП-000194	37	85	5	53	800 000	500 000
48	Грейфер двухчелюстной,модели GHH 5-2.0 производства компании RK BLESTE SIA	БП-000196	32	85	2	55	919 872	500 000
49	Грейфер Exteifer, 1,8 м3 в комплекте с ротатором переходной сергой, 1 шт и цилиндром 1 шт.	БП-000198	31	85	2	56	749 202	500 000
50	Грейфер погрузочный HAMMERMASTER C40VHD-200-26	БП-000201	31	85	3	57		
51	Грузовой фургон ГАЗ СОБОЛЬ 27527	БП-000202	37	85	9	57	863 000	500 000
52	Грейфер SGVZ.1-1500 с подвеской Sennebogen	БП-000207	31	85	4	58	1 078 366	500 000

53	Грейфер 2ух чел-ой погрузочный 1,5 м.куб GP-30-15 с подвеской Atlas	БП-000208	31	85	4	58	995 903	500 000
54	Бункер-Питатель мобильный КЛМп-500_Б	БП-000212	34	85	6	57	3 139 950	1 500 000
55	Грейфер SGVZ.1-1500	БП-000226	31	85	6	60	1 078 366	500 000
56	Грейфер SGVZ.1-1500	БП-000227	31	85	6	60	1 078 366	500 000
57	Грейфер двухчелюстной SLS2508	БП-000233	31	85	7	61	1 341 615	500 000
58	Грейфер гидралический двухчелюстной объемом 1,8 м3 64332	БП-000236	25	85	2	62	1 241 000	500 000
59	Грейфер гидралический двухчелюстной объемом 1,8 м3 64331	БП-000237	25	85	2	62	1 241 000	500 000
60	JAC T6 HFC1037DESV	БП-000240	37	121	15	99		500 000
61	Ленточный станок METAL MASTER BSM-712N B20 220V	БП-000241	37	121	15	99		
62	Погрузчик фронтальный SDLG L956FH VLGL956FAK0621168	БП-000245	37	121	15	99	866 128	500 000
63	Грейфер гидравлический двухчелюстной объемом 2,0 м3 59999	БП-000250	25	85	2	62	1 270 000	500 000
64	Грейфер перегружающий GR.OV.02.200.615 СК-0025815	БП-000251	25	85	4	64	1 261 000	500 000
65	Грейфер SGVZ.1-1500 с подвеской SG.115.345.80.000	БП-000252	25	85	3	63	1 261 000	500 000
66	Мобильный расточно-навалочный комплекс(Модель: Пионер РНК)	БП-000259	37	85	17	65		
67	Грейфер Exteifer H2.0S на перегружатель Sany SMHW48	БП-000269	25	85	7	67	2 939 055	1 500 000
68	JAC T6 HFC1037DESV VIN MXC1PAB80PKO28510	БП-000270	37	85	17	65		500 000
69	JAC T6 HFC1037DESV VIN LJ11PAB50PC015987	БП-000271	37	85	19	67		500 000
70	Грейфер двухчелюстной SLS2515.OC 2.5m3	БП-000282	25	85	10	70	1 500 000	500 000
71	Грейфер двухчелюстной SLS2515.OC 2.5m3	БП-000283	25	85	10	70	1 500 000	500 000
72	Грейфер двухчелюстной SLS2515.OC 2.5m3	БП-000284	25	85	10	70	1 500 000	500 000
73	Грейфер SLS3508.OC 3.5m3	БП-000285	25	85	10	70	1 500 000	500 000
74	Грейфер SLS3508.OC 3.5m3	БП-000286	25	85	10	70	1 500 000	500 000
75	JAC T8 PRO VIN LJ11 PAB58PCO20631	БП-000289	37	121	21	105		500 000
76	JAC T8 PRO VIN LJ11 PAB57PeO20877	БП-000290	37	121	21	105		500 000
77	Разбрасыватель песка прицепной А-415	БП-000301	37	121	24	108		
78	Грейфер гидравлический двухчелюстной	БП-000307	25	85	14	74	1 064 577	500 000
79	КАМАЗ 6522-53 № 1 VIN: XTC652205J1385177, 2018 года	БП-000316	31	121	24	114	2 300 000	2 300 000
80	Комплект радиоуправления универсальный на 4 секции	БП-000317	25	85	17	77		
81	КАМАЗ 6522-53 VIN: XTC652225J1394475, 2018 года,	БП-000318	32	121	25	114	2 300 000	2 300 000
82	КАМАЗ 6522-53 № 2 VIN: XTC652205J1385097, 2018 года	БП-000319	31	121	24	114	2 300 000	2 300 000
83	КАМАЗ 6522-53 VIN: XTC652225J1392373, 2018 года	БП-000320	32	121	25	114	2 300 000	2 300 000
84	Тягач седальный КАМАЗ 44108-24 VIN: XTC441083B238606 2011 г.в.	БП-000321	31	121	24	114	1 300 000	1 300 000
85	Генераторная установка: GMC 900 (серийный номер: GMC900*02R7975A)	БП-000325	25	85	18	78	3 619 300	3 619 300
86	Генераторная установка: GMC 900 (серийный номер: GMC900*02R7974A)	БП-000326	25	85	18	78	3 619 300	3 619 300
87	Генер. установка: Atlas Copco QIS 580 Сер. номер	БП-000330	25	85	18	78	2 461 248	2 461 248

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

- о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года;

- о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.);

- об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды;

Информация об основных средствах в залоге на 01.01.2024

Наименование	Объект имущества, переданного в залог	Срок действия		Залоговая стоимость. (Тыс.руб)	Балансовая стоимость основного средства (Тыс.руб).
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога 9055O0YP 99NW3Q0RL2UZ2W301 от 04.10.2022	MERCEDES-BENZ GLC 220 D 4MATIC	05.10.2022	30.09.2025	2 961	
	Автобус ПАЗ 4234-04	05.10.2022	30.09.2025	2 418	87
	Газель ГАЗ-330232 (Грузовая, бортовая платформа)	05.10.2022	30.09.2025	804	41
	Автомобиль легковой LADA 4x4 VIN XTA213100M0225933	05.10.2022	30.09.2025	530	72
	Автомобиль LADA Niva Legend 3 дв VIN XTA212140M2417780	05.10.2022	30.09.2025	538	78
	Автомобиль ГАЗ-6603 (фургон) 1971 г.в.	05.10.2022	30.09.2025	423	114
Итого				**7 674**	**392**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ"Договор залога 9055O0YP 99NW3Q0RL2UZ2WП02 от 04.10.2022	Самоходный конвейер-перегружатель FTR150 TRACKED FEEDER (сер. № FTR150-0102	05.10.2022	30.09.2025	7 632	5 467
	Погрузчик HYSTER H4.5FTS5	05.10.2022	30.09.2025	1 239	304
	Фронтальный погрузчик SDLG L968F, VIN VLGL968FTJ0620062	05.10.2022	30.09.2025	3 699	1 297
	Фронтальный погрузчик SDLG L968F, VIN VLGL968FPH0600597	05.10.2022	30.09.2025	3 732	1 297
	Автопогрузчик вилочный низкорамный EP CPCD 100-XRW14-X (зав.№ M9BAO1804)	05.10.2022	30.09.2025	10 665	3 313
	Sennebogen; Модель: 830.0.191	05.10.2022	30.09.2025	24 483	
Итого				**51 450**	**11 678**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ	Полноповоротный экскаватор-перегружатель Sany SMHW48V	17.04.2023	14.04.2028	17 023,30	27 447

	EFS503999), двиг. Doosan (сер. номер: OOG08826157)							
88	Комплект радиоуправления универсальный на 4 секции	БП-000335	25	85	17	77		
89	Передвижной компрессор XATS156DD C3 AB (серийный номер AIP745670), модель Atlas Copco (серийный но	БП-000341	25	121	20	116		500 000
90	(1) Ковш для погрузки угля 6,0 м3 FBD.01.600.N.25 СК-000036368	БП-000342	25	85	20	80		
91	(2) Ковш для погрузки угля 6,0 м3 FBD.01.600.N.25 СК-000036368	БП-000343	25	85	20	80		
92	Грейфер гидравлический двухчелюстной	БП-000365	25	121	23	119	550 000	550 000
93	Грейфер гидравлический многочелюстной	БП-000366	25	12	24	120	550 000	550 000
94	Грейфер гидравлический многочелюстной (2)	БП-000367	25	121	24	120	550 000	550 000
95	Усть-Лужское сельское поселение, южный р-н морского порта Усть-Луга, кв. 1, № 1.1, каб126, 120 кв.м	БП-000374	23	35	12	24		

Проверка элементов амортизации по состоянию на конец 2024 года выявила наступления обстоятельств, свидетельствующих о изменении элементов амортизации

Проверка основных средств и капитальных вложений по состоянию на конец 2024 года не установила признаков обесценения активов.На консервацию объекты основных средств не переводились.Достройка, дооборудование, реконструкция в 2024 г. не проводилось

В 2024 была ликвидация объектов основных средств:

N	Основное средство	Инв. №	Количество	Причина списания
1	Сепаратор магнитный СМП 1000/400ф	БП-000023	1	физический износ
2	Модульное здание № 1	БП-000030	1	физический износ
3	Модульное здание № 2	БП-000031	1	физический износ
4	Модульное здание № 3	БП-000057	1	физический износ
5	Сепаратор магнитный в сборе (№501-005-000-DIS)	БП-000083	1	физический износ
6	Электромагнитный железоотделитель ЭЖС-120/50	БП-000085	1	физический износ
7	Ветрозащитное пылезащитное ограждение	БП-000130	1	физический износ
8	Установка для очистки бытовых сточных вод "ЮНИЛОС" серии "СКАРАБЕЙ-20"	БП-000159	1	физический износ

Договор залога № 7839089531-23-3302 от 14.04.2023					
	Полноповоротный экскаватор-перегружатель Sany SMHW48V -	17.04.2023	14.04.2028	18 205,70	19 540
Итого				**35 229**	**46 987**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога № 7839089531-23-8301 от 23.08.2023	Barford BF7048;	23.08.2023	21.08.2026	16 206	17 913
	Lonking LG876N LSH0876HTPA503394	23.08.2023	21.08.2026	8 636	10 070
	Lonking LG976N LSH0876NVPB402721	23.08.2023	21.08.2026	8 636	10 029
	Lonking LG876N LSH0876NAPA201053	23.08.2023	21.08.2026	8 636	10 337
Итого				**42 114**	**48 349**
Всего на 01.01.2024				**136 467**	**107 406**

Информация об основных средствах в залоге на 31.12.2024

Наименование организации-залогодержателя, номер и дата договора залога	Объект имущества, переданного в залог	Срок действия договора залога		Залоговая стоимость. (Тыс.руб.)	Балансовая стоимость основного средства (Тыс.руб)
		начало	окончание		
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога 9055O0YP 99NW3Q0RL2UZ2W301 от 04.10.2022	MERCEDES-BENZ GLC 220 D 4MATIC	05.10.2022	30.09.2025	2 961	781
	Автобус ПАЗ 4234-04	05.10.2022	30.09.2025	2 418	29
	Газель ГАЗ-330232 (Грузовая, бортовая платформа)	05.10.2022	30.09.2025	804	15
	Автомобиль легковой LADA 4x4 VIN XTA213100M0225933	05.10.2022	30.09.2025	530	14
	Автомобиль LADA Niva Legend 3 дв VIN XTA212140M2417780	05.10.2022	30.09.2025	538	20
	Автомобиль ГАЗ-6603 (фургон) 1971 г.в.	05.10.2022	30.09.2025	423	72
Итого				**7 674**	**931**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ"Договор залога 9055O0YP 99NW3Q0RL2UZ2WП02 от 04.10.2022	Самоходный конвейер-перегружатель FTR150 TRACKED FEEDER (сер. № FTR150-0102	05.10.2022	30.09.2025	7 632	4 275
	Погрузчик HYSTER H4.5FTS5	05.10.2022	30.09.2025	1 239	138
	Фронтальный погрузчик SDLG L968F, VIN VLGL968FTJ0620062	05.10.2022	30.09.2025	3 699	1 009
	Фронтальный погрузчик SDLG L968F, VIN VLGL968FPH0600597	05.10.2022	30.09.2025	3 732	1 009
	Автопогрузчик вилочный низкорамный EP CPCD 100-XRW14-X (зав.№ M9BAO1804)	05.10.2022	30.09.2025	10 665	2 108

	Sennebogen; Модель: 830.0.191	05.10.2022	30.09.2025	24 483	5 101
Итого				**51 450**	**13 640**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ Договор залога № 7839089531-23-3302 от 14.04.2023	Полноповоротный экскаватор-перегружатель Sany SMHW48V	17.04.2023	14.04.2028	17 023,30	25 083
	Полноповоротный экскаватор-перегружатель Sany SMHW48V -	17.04.2023	14.04.2028	18 205,70	17 993
Итого				**35 229**	**43 076**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога № 7839089531-23-8301 от 23.08.2023	Barford BF7048;	23.08.2023	21.08.2026	16 206	16 553
	Lonking LG876N LSH0876HTPA503394	23.08.2023	21.08.2026	8 636	8 877
	Lonking LG976N LSH0876NVPB402721	23.08.2023	21.08.2026	8 636	8 843
	Lonking LG876N LSH0876NAPA201053	23.08.2023	21.08.2026	8 636	9 075
Итого				**42 114**	**43 348**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога № 7839089531-23-9301 от 23.08.2023	Полноповоротный экскаватор-перегружатель SANY SMHC 70	05.07.2024	27.12.2026	21 372	27 149
	КОЛЕСНЫЙ ЭКСКАВАТОР-ПОГРУЗЧИК SHANMON 388H VIN WM20235046;	05.07.2024	27.12.2026	4 626	5 954
	Мобильный гусеничный конвейер MESDA MB-2010F,	05.07.2024	27.12.2026	13 795	17 637
Итого				**39 793**	**50 740**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ"Договор залога 783908953 1-24-5302	Генераторная установка; Марка: GMC 900;	04.06.2024	04.06.2024	3 060	4 073
Итого				**3 060**	**4 073**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога 783908953 1-24-5303	VOLVO SD 122D	04.06.2024	04.06.2024	6 767	2 392
	TCM FD70Z8	04.06.2024	04.06.2024	1 200	67
	TVEX	04.06.2024	04.06.2024	4 908	4 814
	JOHN DEERE 700J-II	04.06.2024	04.06.2024	8 838	2 532
	МУМК -22-05	04.06.2024	04.06.2024	810	1 561
	Беларус	04.06.2024	04.06.2024	3 948	1 642
	ГИБРИД	04.06.2024	04.06.2024	2 940	4 319
	Sennebogen 830 M RU	04.06.2024	04.06.2024	6 648	6 597
	SDLG L956F	04.06.2024	04.06.2024	2 214	3 815
	Беларус 82МК	04.06.2024	04.06.2024	875	1 090
	TCM FD70Z8	04.06.2024	04.06.2024	1 200	1
	JAC CPCD60	04.06.2024	04.06.2024	1 255	4 096
Итого				**41 603**	**32 926**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ" Договор залога 783908953 1-24-5301	Камаз 6522-53 К928МТ763	04.06.2024	01.06.2029	2 949	3 205
	Камаз 6522-53 К100МР763	04.06.2024	01.06.2029	2 949	3 205
	Камаз 65222-53 К411МА763	04.06.2024	01.06.2029	2 497	3 068
	Камаз 65222-53 К518МТ763	04.06.2024	01.06.2029	2 426	3 068

	НЕФАЗ	04.06.2024	01.06.2029	735	365
	JAC T6	04.06.2024	01.06.2029	1 587	948
Итого				**13 143**	**13 859**
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СБЕРБАНК РОССИИ"Договор залога 90557JG3H4DW1Q0RI2UZ3F302 от 19.12.2024	Фронтальный погрузчик SANY SW978K1 VIN SW9763CC09058	19.12.2024	24.01.2026	12 021	9 877
	Фронтальный погрузчик SANY SW978K1 VIN SW9763CC09118; Марка: SANY; Модель: SW978K1	19.12.2024	24.01.2026	12 022	9 877
Итого				**24 043**	**19 754**
АО РЕАЛИСТ БАНК Договор залога 3826/1 от 09.12.2024 г.	специальный, автокран XCMG XCT70_S	09.12.2024	14.04.2028	13 800	24 225
Итого				13 800	24 225
Всего на 31.12.2024				**271 909**	**226 818**

15.1.2. Доходные вложения в материальные ценности

В бухгалтерском учете доходные вложения в материальные ценности не числятся.

15.1.3. Незавершенные капитальные вложения

В бухгалтерском учете незавершенные капитальные вложения не числятся

15.1.4. Основные средства, полученные в аренду (права пользования активом)

Учет основных средств, полученных в аренду ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н) и положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Положения ФСБУ 25/2018	***Утверждено организацией в учетной политике***
Раскрытия учетной политики для Арендатора	
Способ амортизации ППА	Права пользования активами амортизируются линейным методом на протяжении более короткого из следующих периодов: срок аренды (если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды) или предполагаемый срок полезного использования предмета аренды.
Порядок определения сроков полезного использования ППА	Срок полезного использования ППА равен сроку аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.
Основание и порядок расчета процентной ставки (ставки дисконтирования)	Определить величину ставки дисконтирования по каждому договору аренды на основании Справок ответственного лица за предоставление сведений и установить ставки для целей дисконтирования как ставку, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.
Характер и порядок расчета негарантированной	Негарантированная ликвидационная стоимость (НЛС) предмета аренды (лизинга) – это предполагаемая справедливая стоимость предмета

ликвидационной стоимости предмета аренды	аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа по окончании срока аренды. Если договором аренды (лизинга) установлена цена, по которой арендатор (лизингополучатель) может (но не обязан) выкупить предмет лизинга после уплаты всех лизинговых платежей), НЛС определяется в сумме выкупной стоимости предмета аренды (лизинга). Если по условиям договора аренды (лизинга) право собственности на предмет аренды (лизинга) переходит к арендатору (лизингополучателю) при условии уплаты всех арендных (лизинговых) платежей, без уплаты выкупной стоимости предмета аренды (лизинга), НЛС равна нулю. Если договор аренды (лизинга) не предусматривает переход права собственности на предмет аренды (лизинга), его негарантированная ликвидационная стоимость (то есть стоимость выкупа по окончании договора) отлична от нуля и неизвестна арендатору (лизингополучателю), то обязательство по аренде следует определять как приведенную стоимость будущих арендных (лизинговых) платежей.
Применение упрощенного порядка	Не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) и не признавать обязательство по аренде при выполнении условий, ***в любом из*** следующих случаев: - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; ***и (или)*** - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. При ***одновременном*** выполнении следующих условий: - договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору; - отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа; - предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.
Невозможность применения упрощенного порядка	Применение упрощенного порядка не распространяется: - на любые договоры, предусматривающие выкуп предмета аренды; - на предметы аренды любой стоимостью, которые предполагается предоставлять в субаренду.
Порядок признания арендных платежей в качестве расхода	По договорам аренды, по которым организация применяет упрощенный порядок (не признает предмет аренды в качестве ППА и не признает обязательство по аренде), арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Первоначальная стоимость права пользования активом (ППА)	Первоначальная стоимость ППА включает величину признанных обязательств по аренде, рассчитанных по ставке привлечения дополнительных денежных средств, понесенные затраты в связи с поступлением предмета аренды и арендные платежи, произведенные на дату начала аренды или до такой даты, за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде, и ликвидационное оценочное обязательство. После признания право пользования активом оценивается за вычетом накопленной амортизации с корректировкой на переоценку обязательств по аренде.

Информация о ППА в 2024 г.

Наименование организации-лизингодателя, номер и дата договора лизинга	Наименование объекта, полученного в лизинг	Срок лизинга		Стоимость объекта, полученного в лизинг, руб.	Регистр аналитического учета объектов, полученных в лизинг
		начало	окончание		
2435-РБ/07 (Т) от 07.07.2023 РЕАЛИСТ БАНК АО	ЭКСКАВАТОР LGCE E6300F	31.07.2023	31.08.2024	14166666,67	ОСВ 01.03
ДЛ-131512-23 от 01.02.2023 ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	JAC T6 HFC1037DESV	03.02.2023	06.01.2024	2339375,00	ОСВ 01.03
№ДЛ-143444-23 от 03.04.2023 ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	JAC T6 HFC1037DESV VIN MXC1PAB80PKO28510	07.04.2023	08.03.2024	2355916,67	ОСВ 01.03
ДЛ-158204-23 от 08.06.2023 ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	JAC T6 HFC1037DESV VIN LJ11PAB50PC015987	08.06.2023	13.05.2024	2419166,67	ОСВ 01.03
23505СПЗ-КИА/01/2023 от 03.08.2023 РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО	JAC T8 PRO VIN LJ11 PAB57PeO20877	08.08.2023	28.02.2025	2541666,67	ОСВ 01.03
23506СПЗ-КИА/02/2023 от 03.08.2023 РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО	JAC T8 PRO VIN LJ11 PAB58PCO20631	08.08.2023	28.02.2025	2541666,67	ОСВ 01.03
552-2023Р/10 (Т) от 27.10.2023 РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО	ГУСЕНИЧНЫЙ ЭКСКАВАТОР ZOOMLION ZE370E	17.11.2023	07.11.2026	15089790,69	ОСВ 01.03
2623-РБ/08 (Т) от 01.08.2023 РЕАЛИСТ БАНК АО	СПЕЦИАЛЬНЫЙ, АВТОКРАН ZOOMLION ZTC300V	24.08.2023	24.08.2026	15939916,44	ОСВ 01.03
547-2023Р/10 (Т) от 27.10.2023 РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО	СПЕЦИАЛЬНЫЙ, АВТОКРАН ZOOMLION ZTC300V	13.11.2023	24.08.2026	14381132,75	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-01-02/22СПБ от 01.02.2022	Погрузчик TCM FD 70Z8	26.04.2022	22.04.2024	5 138 575,52	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-02-02/22СПБ от 01.02.2022	Погрузчик TCM FD 70Z8, VIN 30E-32906	26.04.2022	22.14.2024	5 138 575,52	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-29-02/21СПб от 01.03.2021	Погрузчик фронтальный SDLG, L956F, VIN VLGL956FKL0621943	04.03.2021	18.03.2024	6 860 193,33	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-21-05/21СПб от 26.05.2021	Полноповоротный экскаватор перегружатель ATLAS 350MH VIN 352M301331	12.07.2021	31.12.2024	30 731 645,83	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-10/02/21/СПб от 11.02.2021	Полноповоротный экскаватор перегружатель ATLAS 350MH VIN 352M301440	19.02.2021	31.12.2024	35 712 770,00	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-14-08/21СПБ от 17.08.2021	Полноповоротный экскаватор перегружатель ATLAS 520MH VIN 522M301272	29.09.2021	31.12.2024	57 095 193,33	ОСВ 01.03
ЛК АЛ ООО Договор лизинга № 00088-ЕКТ-22-ЛК-Л от 16.05.2022	Самоходная роторная дробилка MCCLOSKEY, I44 V3 зав. № 76088	02.06.2022	31.12.2024	25 000 000,00	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-14-11/21СПБ от 23.11.2021	Экскаватор гусеничный SDLG E6250F	24.01.2022	09.12.2024	12 287 445,00	ОСВ 01.03
Эксперт-Лизинг ООО Л-03-01/22СПБ от 12.01.2022	ЭКСКАВАТОР-ПЕРЕГРУЖАТЕЛЬ ATLAS 520MH	31.01.2022	31.12.2024	44 246 250,00	ОСВ 01.03

ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО ДЛ-292683-24 от 20.06.2024	CHERY TIGGO8 PRO MAX VIN LVTDD24B4PD532446	28.06.2024	20.08.2026	2 770 833,33	ОСВ 01.03
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО ДЛ-299566-24 от 16.07.2024	LADA NIVA 212300-80	23.07.2024	20.06.2025	1 137 500,00	ОСВ 01.03
РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО 899-2024 Р/01 (Т) от 23.01.2024	ГУСЕНИЧНЫЙ ЭКСКАВАТОР ZOOMLION ZE370E (2)	30.01.2024	23.02.2027	14 377 779,00	ОСВ 01.03
КАРКАДЕ ООО 82216/2024 от 19.09.2024	Легковой автомобиль EXEED RX	26.09.2024	19.08.2026	4 041 666,67	ОСВ 01.03
РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО 900-2024 Р/01 (Т) от 23.01.2024	СПЕЦИАЛЬНЫЙ, ГРУЗОВОЙ БОРТОВОЙ ОСНАЩЕННЫЙ КРАНОМ-МАНИПУЛЯТОРОМ	26.02.2024	28.02.2026	10 458 333,33	ОСВ 01.03
УЛКТ АО АР/100-21 от 01.01.2021	Усть-Лужское сельское поселение, южный р-н морского порта Усть-Луга, кв. 1, № 1.1, каб126, 120 кв.м	01.01.2024	31.08.2025	2 561 343,42	ОСВ 01.03
СОВЕТСКАЯ ЗВЕЗДА ООО Договор аренды №12/24А от 01.01.2024	Советская звезда, Аренда юр.адреса , СПб, ул. Лифляндская д. 3	01.01.2024	30.11.2024	1 334 776,13	ОСВ 01.03
СОВЕТСКАЯ ЗВЕЗДА ООО Договор аренды №175/24А от 01.12.2024	Советская звезда, Аренда юр.адреса с 01.12.2024 , СПб, ул. Лифляндская д. 3	01.12.2024	31.10.2025	1 140 974,94	ОСВ 01.03

В бухгалтерском балансе права пользования активами показаны в составе строки «Основные средства».

15.1.4.1. Общество как арендатор

На дату начала арендных отношений Общество проводит классификацию объектов учета аренды согласно ФСБУ 25/2018.

Объекта аренды в 2024 г.

Наименование организации-арендодателя	Наименование арендуемого объекта основных средств
ООО «МЕГАЛИТ»	погрузчик фронтальный SDLG L956FH VIN VLGL956FLM0622633
ООО «МЕГАЛИТ»	погрузчик фронтальный SDLG L956FH VIN VLGL956FLM0623066
ИП Савельев	Бульдозер марки ЧТЗ-УРАЛТРАК
ООО «ТССТ»	Полноповоротный гусеничный Экскаватор ZOOMLION
ООО «МЕГАЛИТ»	перегружатель SANY SMHW48
ООО «БИОНИКА»	Гусеничный экскаватор Sany
ООО «ТСП»	Полноповоротный экскаватор SANY SMHW48V
ООО «БИОНИКА»	Колесный Погрузчик
Андрианов Евгений Евгеньевич ИП	марка Камаз 6520-43 VIN XTC652004H1370472
Бицадзе Роман Отариевич ИП	FAW J6 (4 шт) грузовые самосвалы
Бицадзе Роман Отариевич ИП	KAMAZ 6520 (2 шт)
Альфамобиль ООО	Самоходная сортировочная установка MCCLOSKEY, S130 2D
Эксперт-Лизинг ООО	БУЛЬДОЗЕРJOHN DEERE, 700J-II
Эксперт-Лизинг ООО	Полноповоротный экскаватор перегружатель ATLAS 400MH VIN 402M301413
Балтийский порт	Аренда нежилого помещения по адресу:

	198095, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нарвский уг, ул Маршала Говорова, дом 49, литера А, офис 103,1, Аренда нежилого помещения 94,7 кв.м.
ИП Варакина Зоя Васильевна	Аренда нежилого помещения по адресу: Ленинградская область, Кингисеппский р-он, Котелское сельско поселение, артофеле-сортировального пункта, часть не жилого помещения, 5-Н, площадь 200 кв.м
Кригер Татьяна Николаевна	Аренда нежилого помещения по адресу: ЛО, г.Кингисепп, Большой Бульвар, дом 6, кв.63 41,6 кв.м жилое помещение
УЛКТ АО	Аренда нежилого помещения по адресу: Ленинградская область, Кингисеппский р-он, Усть Лужское сельское ие, Южный р-он Морского порта, квартал 1, часть помещ. Сооружения РММ, каб.126, 120 кв.м
СПБ ГБУ "ГосЖилФонд"	Аренда жилого помещения по адресу: СПб, ул. Калинина, д. 4, литер А

15.1.4.2. Общество как арендодатель

В 2023 г. Общество не заключало договоров на передачу основных средств в аренду.

15.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

При переходе на ФСБУ 14/2022 Общество применило альтернативный метод.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, которые характеризуются признаками нематериального актива, но имеют стоимость за единицу ниже 100 тысяч рублей.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то затраты на его приобретение, создание признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием.

Срок полезного использования НМА определяется при принятии объекта к учету исходя из предполагаемого (планируемого) срока его использования в целях производства или управления, но не более 20 лет.

Срок полезного использования объекта не может превышать срока действия (использования), установленного для него законом или договором.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Обществом проводится проверка элементов амортизации на предмет необходимости дальнейшего использования, актуальности установленного срока полезного использования и пр.

В бухгалтерской отчетности НМА отражаются по остаточной стоимости.

Переоценка НМА не производится.

Общество тестирует на обесценение НМА.

Нематериальные активы отражены в бухгалтерской отчетности по остаточной стоимости.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Лицензия на право пользования программ	81	-	-
По строке 1110 «Нематериальные активы»	81	-	-

Информация и движении НМА Общества раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 1.

15.3. Запасы

Общество осуществляет учет материально-производственных запасов (МПЗ) в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Запасами признаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

МПЗ отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их классификацией (по видам), исходя из способа использования в производстве продукции, выполнении работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества.

Положения по ФСБУ 5/2019	**Утверждено организацией в учетной политике**
Единица учета запасов	Однородная группа
Виды запасов	- сырье, материалы; - спецодежда, специнструмент (если они не являются основными средствами для целей бухгалтерского учета); - топливо ; -запасные части; - комплектующие; -прочие материалы; -инвентарь и хозяйственные принадлежности
Использование счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей"	Фактическую себестоимость поступающих материалов формировать непосредственно на 10 "Материалы" без использования счетов: - 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей"; - 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".
Запасы, предназначенные для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019)	Запасы, предназначенные для управленческих нужд признаются в качестве актива.
При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается одним из следующих способов (п. 36 ФСБУ 5/2019).	По средней себестоимости.
В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).	Определение состава общехозяйственных затрат производится с учетом Приказа №334 от 8 февраля 2019 «Об утверждении порядка определения состава затрат, включаемых в цену продукции,поставляемой в рамках государственного оборонного заказа»
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг	Затраты распределяются между номенклатурными группами на счетах 20.01. пропорционально суммам всех прямых затрат.

Срок начисления резерва под обесценение запасов (п. 31 ФСБУ 5/2019, п. 3, п.4 ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений").	Резерв под обесценение запасов Обществом не начисляется Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.
Признаки обесценения запасов, оценка устаревания «по срокам хранения»	Срок, как существенный для оценки запасов на предмет определения обесценения: - по запасам, срок хранения которых превышает 365 дней.

По статье «Запасы» бухгалтерского баланса отражены товаро-материальные ценности:

Запасы, тыс. руб.:	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
В ОП Усть-Луга	68 081	28 541	-
В головном офисе СПб	-	-	-
Итого:	68 081	28 541	-

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражаются в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности.

В отчетном периоде признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

Информация о структуре и движении запасов приведена в Разделе 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы в залог Обществом не передавались.

15.4. Финансовые вложения

По строке 1170 долгосрочные «Финансовые вложения» Общество отражает в отчетности суммы выданных займаов на срок более 12 месяцев.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Общество отражает в отчетности суммы денежных средств, размещенных на депозитных счетах, открытых в финансовых организациях, на срок более трех месяцев, но менее 12 месяцев и суммы выданных займов на срок менее 12 месяцев.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Долгосрочные финансовые вложения			
В том числе: Депозиты как финансовые вложения	0	0	0
Долгосрочные займы выданные по договору № 1/23 от 19.10.2023 г	4 536	4 935	0
Итого по строке 1170 «Финансовые вложения»	**4 536**	**4 935**	**0**
Краткосрочные финансовые вложения			
В том числе: Депозиты как финансовые вложения	11 500	2 000	6 300

Краткосрочные займы выданные по договор № Д2-МСК от 20.07.2022	0	0	2 159
Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»	**11 500**	**2 000**	**8 459**

Долговых ценных бумаг, по которым определяется текущая рыночная стоимость, у Общества в 2024 году не было.

Изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии в 2024г. Обществом не производилось. Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Общество не создавало резерв под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием признаков обесценения.

Общество не имеет финансовых вложений, находящихся в залоге, и переданных третьим лицам.

Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в Разделе 3 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15.5. Налог на добавленную стоимость.

По данной строке отражен остаток сумм "входного" НДС, который поставщики предъявили при приобретении товаров (работ, услуг), НДС, уплаченного при ввозе товаров на территорию РФ. При этом Общество на конец отчетного периода не приняло их к вычету и не включила в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

Статьи, тыс. руб.:	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
НДС при приобретении основных средств	508	643	1 531
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	22071	31407	27 544
НДС по приобретенным услугам	19 242	19 776	12825
НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза	142	142	--
Итого:	**41 963**	**51 968**	**41 900**

15.6.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров и сроков возникновения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за вычетом резерва по сомнительной задолженности.

Дебиторская задолженность разделяется:

- долгосрочную задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты),
- краткосрочную задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты).

Статьи, тыс. руб.:	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Задолженность покупателей	45 186	52 092	81 998
Авансы уплаченные поставщикам	50 515	32 858	122 074
Расчеты по налогам и сборам	39 042	53 096	43 906

Прочие дебиторы и кредиторы	10 179	8 230	10 647
Резерв по сомнительным долгам	-1 039	-1 115	
Итого	**143 883**	**145 161**	**258 625**

тыс. руб.

Наименование дебитора	Сумма задолженности на 31.12.2024	Доля в общем объеме (%)
АО «УЛКТ»	18 700	41
ООО «МГТ»	5 464	12.9
ООО «ТСП»	4 427	9,7
ООО «БАЛТКОНД»	2 595	5,7

Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Информация о структуре и движении резерва по сомнительным долгам приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества имеется сомнительная или просроченная дебиторская задолженность с низкой вероятностью взыскания, в связи с чем создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 039 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам	Тыс.руб
ГЛОБАЛ СЕРВИС ООО	59
РЕАЛ ГРУПП ООО	109
СТК ИНТЭК ООО	51
СТРОЙПРОЕКТ ООО	146
ЭФ.ЭЙ.ИНВЕСТ ООО	673
Итого	**1 039**

15.7. Денежные средства

По данной строке отражена информация об имеющихся у Общества денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

Показатель, тыс. руб.	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Средства на расчетных счетах	1 969	14 688	8 459
Средства на спец счетах в банке	12		
Итого	**1 981**	**14 688**	**8 459**

В 2024 году денежных операций в валюте Общество не осуществляло.

Состав денежных средств и увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Тыс.руб

Показатель	Сумма	Показатель (Отче о движении денежных средств)	Сумма
Денежные средства на 31.12.2022	17 978	Строка 4450 «Остаток денежных средств на 31.12.2022	17 978
Денежные средства на 31.12.2023	14 688	Строка 4500 «Остаток денежных средств на 31.12.2023	14 688
Денежные средства на 31.12.2024	1 981	Строка 4500 «Остаток денежных средств на 31.12.2024	1 981

15.8. Прочие оборотные активы

По данной строке отражены прочие оборотные активы:

Показатели, тыс. руб.	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Прочие оборотные активы Расходы будущих периодов по страхованию	4 137	5 170	2 742
Итого:	4 137	5 170	2 742

15.9. Капитал и резервы

Уставный капитал оплачен полностью.

Показатель, тыс. руб.	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Уставный капитал (строка 1310)	1 050	1 050	1 050
Нераспределенная прибыль (срока 1370)	444 427	444 310	327 696
Итого:	445 477	445 360	328 746

В 2024 году получена прибыль в сумме 22 655тыс. руб.

В 2024 году начислены дивиденды в сумме 22 538 тыс.руб по протоколу №1/2024 от 31.05.2024 из них: Гусеву П.Н. начислены дивиденды в сумме 20 284 тыс.руб, Агееву Д.В. начислены дивиденды в сумме 2 254 тыс.руб.

Выплачено дивидендов в 2024 году на сумму 33 175 тыс.руб. из них:
Гусев П.Н. сумма 30 193 тыс. руб
Агеев Д.В. сумма 2 982 тыс. руб.

15.10. Займы и кредиты.
Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08, основная сумма обязательств по полученному займу (кредиту) учитывается в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности по займам и кредитам приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о полученных долгосрочных кредитах и займах

млн руб.

Вид заимствования, кредитор (заимодавец)	Номер кредитного договора	Сумма договора	Дата заключения	Дата погашения	З-ть на 31.12.2024
ПАО СБЕРБАНК	7839089531-23-8	30,0	23.08.2023	21.08.2026	24,0
ПАО СБЕРБАНК	7839089531-23-3	70,0	14.04.2023	14.04.2028	49,1
ПАО СБЕРБАНК	90557JG3H4DW1Q0RI 2UZ3F	23,0	24.01.2023	24.01.2026	11,9
ПАО СБЕРБАНК"	7839089531-23-9	39,7	27.12.2023	25.12.2026	38 ,1
ПАО СБЕРБАНК"	7839089531-24-2	22	27.02.2024	26.02.2027	7,2
ПАО СБЕРБАНК"	7839089531-24-4	25	22.04.2024	20.04.2029	25
ПАО СБЕРБАНК"	7839089531-24-5	57,7	03.06.2024	01.06.2029	57,7
АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	62417-SPB	17,1	16.10.2023	16.10.2024	0
АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	67508-SPB	19,8	12.12.2023	11.06.2025	0
РЕАЛИСТ БАНК	5325-38261	24,9	09.12.2024	09.12.2027	24,9

ИТОГО		**329,2**			**238,1**

Информация о краткосрочных кредитах и займах:

млн. руб.

Вид заимствования, кредитор (заимодавец)	Номер договора, дата договора	Сумма договора	Дата заключения договора	Дата погашения	З-ть на 31.12.2024
ПАО СБЕРБАНК	N9055O0YP99NW3Q0RL2UZ2W от 30.09.2022	75	30.09.2022	30.09.2025	20,4
ИТОГО		**75**			**20,4**

Задолженность по процентам на 31.12.2024 составляет 1 099,8 тыс. рублей

В 2024 г. проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам в сумме 44 774,1 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

Займы и кредиты, проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

Обществом не производился выпуск векселей и облигаций.

Обеспечением кредитов являются: транспортные средства, поручительство. Залоговую стоимость имущества определяет банк-залогодержатель, согласно своим методикам оценки залога.

15.11. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным.

Авансы полученные отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев. Просроченная кредиторская задолженность на балансе Общества не числится.

Показатель, тыс. руб.	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Авансы полученные	121		
Задолженность перед поставщиками	31 082	38 777	55 398
Расчеты по налогам и сборам	2 002	4 005	31 008
Прочие дебиторы и кредиторы	55012	14312	4371
Итого	**88 217**	**57 094**	**90 777**

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результата

15.12. Прочие обязательства

В составе прочих обязательств Общество, как арендатор, отражает обязательства по аренде в оценке приведенной стоимости будущих арендных платежей, рассчитанных по ставке привлечения дополнительных заемных денежных средств.

Величина арендного обязательства после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

В бухгалтерском балансе обязательства по аренде показаны без разделения на долгосрочную и краткосрочную задолженность.

На 31 декабря 2024 года прочие обязательства составили следующие позиции:

тыс.руб.

Обязательства по аренде:	**79 169**
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	2 810
КАРКАДЕ ООО	2 926
ЛК АЛ ООО	10 554
РЕАЛИСТ БАНК АО	12 652
РЕАЛИСТ-ЛИЗИНГ ООО	22 589
РЕСО-ЛИЗИНГ ООО	470
СОВЕТСКАЯ ЗВЕЗДА ООО	1019
АО УЛКТ	1385
Эксперт-Лизинг ООО	24 764

15.13.Оценочные обязательства

В соответствии с Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) создан резерв на оплату отпусков и страховым взносам с этих отпусков.

Показатель, тыс. руб.	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков и страховым взносам с них	2 527	3 084	-
Итого:	2 527	3 084	-

Информация о структуре и движении оценочных обязательств приведена в Разделе 7 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

16.1. Основные финансовые показатели

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	Сумма за 2024г.	Сумма за 2023г.	Отклонения
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	901 968	1 118 680	-216 712
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-772 744	-851 147	78 403
3	Прибыль (убыток) от продаж	129 224	267 533	-138 309
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	64 886	191 889	-127 003
5	Чистая прибыль (убыток)	22 655	148 614	-125 959
6	Чистые активы на конец отчетного периода	445 447	445 360	87
7	Рентабельности продаж (стр. 3: стр. 1), %	14,33	23,92	-9,59
8	Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности организации (стр. 4: стр. 1), %	7,19	17,15	-9,96

16.2.Доходы по обычным видам деятельности

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н.

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, получена от осуществления обычных видов деятельности.

Доходы Общества от обычных видов деятельности за 2024 г., 2023 г. представлены в следующей таблице:

Показатель, тыс. руб.	**за 2024 год**	**за 2023 год**	**Отклонения**
Выручка (строка 2110), в том числе	**901 968**	**1 118 680**	-216 712
Услуги по предоставлению техники с персоналом	756 361	591 119	165 242
Приведение груза (уголь, нефтекокс различных марок) в транспортабельное состояние	145 607	527 561	-381 954

Сведения об основных покупателях и заказчиках (сумма продаж по которым превышает 5% от общей суммы продаж за период):

тыс. руб.

Наименование покупателя (заказчика)	**Сумма продаж за 2024 год (с НДС)**	**Доля выручки в общем объеме (%)**
АО "УЛКТ"	700 764	75 %
АО "УПК"	51 760	5,5 %

Договоров, предусматривающих оплату не денежными средствами, в отчетном году не было.

16.3. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Управленческие расходы, на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства.

Сумма накопленных расходов распределяется между видами продукции (работ, услуг), изготавливаемой (осуществляемых) организацией с целью продажи. Общепроизводственные расходы относятся на себестоимость продукции пропорционально оплаты труда основного производственного персонала.

тыс.руб

Наименование показателя	**На 31.12.2024 г.**	**На 31.12.2023 г.**
Материальные затраты	104 841	142 590
Расходы на оплату труда	108 119	107 137
Отчисления на социальные нужды	19 689	19 395
Амортизация	113 114	78 608
Прочие затраты	461 142	535 367
ИТОГО	**806 905**	**883 097**

Информация о структуре затрат на производство (расходов на продажу) приведена в Разделе 6 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сведения об основных поставщиках и подрядчиках (сумма поставок которых превышает 10% от совокупной суммы закупок):

Наименование поставщика (подрядчика)	**Доля закупок в общем объеме (%)**
ООО ИНТЕР	12%
ООО Бионика	12%

16.4. Прочие доходы и прочие расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества по существенным позициям, представлена ниже:

Показатель, тыс. руб.	**за 2024 год**	**за 2023 год**	**Отклонения**
Проценты к получению (строка 2320)	**1 000**	**482**	**518**
Проценты к уплате (строка 2330)	**62 152**	**17 115**	**45 037**
Прочие доходы (строка 2340), в том числе	**67 986**	**1 336**	**66 650**
Курсовые разницы по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	5	122	-117
Оценочные резервы	315	95	220
Доходы , связанные с восстановлением резервов по сомнительным долгам	76		76
Штрафы, пени по договорам	100		100
Исправительные записи по операциям прошлых лет, в БУ, корректировка стоимости ОС	67 486		67 486
Доходы, связанные с реализацией материалов		933	-933
Прочие доходы	4	186	-182

Прочие расходы (строка 2350), в том числе	**37 012**	**28 398**	**8 614**
Списание дебиторской задолженности	234	21	213
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	280	344	-64
Исправительные записи по операциям прошлых лет, в БУ, корректировка стоимости ОС	26 994	532	26 462
Курсовые разницы по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	4	38	-34
Резервы по сомнительным долгам		1 209	-1 209
Списание НДС	2 032	23 678	-21 646
Комиссия банка	5 060	5	5 055
Штрафы, пени и неустойки к уплате	1 116	654	462
Прочее	1 292	1 917	-625

16.5. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Общество производит переоценку активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но которые подлежат оплате в рублях («условные единицы или у.е.»), по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному ЦБ РФ или по согласованным сторонами курсам на даты совершения операции, а также на отчетные даты.

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы и другие активы, после принятия их к бухгалтерскому учету, в связи с изменением курса не производится.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Результат (прибыль/убыток) по переоценке активов и (или) обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащих оплате в рублях, а также по операциям от продажи и покупки валюты в Отчете о финансовых результатах отражается свернуто по строке "Прочие доходы " либо по строке "Прочие расходы".

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в 2024 году 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.

16.6. Информация по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Согласно учетной политике организацией выбран следующий способ определения величины текущего налога на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02):

- на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств в организации ведется балансовым методом.

В течение 2022-2024 г. величина отложенных налоговых активов и налоговых обязательств определялась исходя из налоговой ставки в федеральный бюджет 3%, в региональный бюджет 17%; на 31.12.2024 определены исходы из налоговой ставки налога на прибыль с 2025 года: 25% - федеральный бюджет 8%, региональный бюджет 17%.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период (стр. 2412 Отчета о финансовых результатах) составляет 34 337 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за отчетный период (стр. 2411 Отчета о финансовых результатах) составляет 7 713 тыс. руб.

Код*	Показатель	Сумма, руб.
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	64 886 111,04
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	24 457 039,43
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	69 844 816,00
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	23 308 514,20
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	103 032 969,24
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	

1	Отложенный налог на начало периода	-45 387 776,57
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	-79 724 455,04
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	-34 336 678,47
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц***	-18 391 787,47
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	-15 944 890,74
4	Текущий налог на прибыль	-7 712 562,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-42 049 240,47
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-12 977 222,21
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	-13 127 127,52
	(5) - (6) - (3Б) - (3В)	
8	Чистая прибыль	22 836 870,57

Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается информация об отложенных налоговых обязательствах (ОНО), признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02:

Показатель, тыс. руб.	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Основные средства	98 807	63 953	31 424
Проценты по обязательствам	4 226	5 892	5914
Итого	103 033	69 845	37 338

Отложенные налоговые обязательства, в основном, связаны с разницами между учетом лизинговых операций в соответствии с ФСБУ 25/2018 и налоговым законодательством РФ, а также разницами между расчётом амортизации по основным средствам по бухгалтерскому и налоговому учету.

Отложенные налоговые активы

В соответствии с Учетной политикой Общества в бухгалтерском балансе отражена сумма отложенных налоговых активов по сроке 1180 «Отложенные налоговые активы»:

Показатель, тыс. руб.	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Оценочные обязательства и резервы	632	617	0
Основные средства	30	18	0
Резервы сомнительных долгов	260	223	0
Арендные обязательства	22 387	23 599	0
Итого	23 309	24 457	0

Отложенные налоговые активы, в основном, связаны с разницами между учетом лизинговых операций в соответствии с ФСБУ 25/2018 и налоговым законодательством РФ, а также разницами между суммами резервов предстоящих расходов (резерв по оплате отпуска и резерва сомительных долгов) по бухгалтерскому и налоговому учету.

17. ИНФОРМАЦИЯ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Организация в соответствии с Инструкцией к Плану счетов бухгалтерского учета, утвержденной Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г. отражает операции по следующим забалансовым счетам:

тыс. руб.

№ и наименование счета	Сумма на 31.12.2024г.	Содержание информации, отраженной на счете
Счет 001 «Арендованные основные средства»	620	Основные средства, арендованные организацией
Счет 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные»	226 818	Основные средства, выданные под залог

18.УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Условия ведения деятельности Общества

В 2024 году российские валютные рынки были подвержены высокой волатильности.

Ставка рефинансирования значительно выросла: за 2023 год с 7,5% до 16%, за 2024 год с 16% до 21%.

Руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения операционной среды Общества, на ее будущее финансовое положение и операционную деятельность в результате данных событий.

Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса в сложившихся обстоятельствах.

Правовые риски, связанные с изменением законодательства

Толкование руководством Общества норм отраслевого, налогового, валютного и таможенного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими федеральными органами. Налоговые органы могут изменить свою позицию при толковании норм законодательства к отдельным хозяйственным операциям и проверке налоговых расчетов.

Как следствие налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не предоставляется возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, предшествующие году проверки.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2024 года соответствующие положения законодательства в целом применяется корректно, является добросовестным налогоплательщиком и вероятность сохранения данного статуса, является высокой.

За период с 01.01.2024 по 31.12 2024 года МИФНС № 7 г. Санкт-Петербург были проведены камеральные налоговые проверки по вопросам правильности исчисления и уплаты в бюджет налога на прибыль, налога на добавленную стоимость. Все запрашиваемые документы предоставлялись.

Все камеральные проверки пройдены с положительным результатом, что подтверждается соответствующими актами и решениями налоговой проверки.

Судебные споры.

В течении 2024 г Общество не являлось ответчиком по судебным делам и выступало как истец:

Истец	**Ответчик / Третье лицо**	**Стадия**	**Содержание исковых требований / размер исковых требований**	**Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации**
ООО "МОБИЛЬНАЯ СТИВИДОРНАЯ КОМПАНИЯ "ТЕХНОСЕРВИС"	ООО «Второе ростовское монтажное предприятие «Южтехмонтаж»	Решение вступило в законную силу	Взыскать с общества с ограниченной ответственностью «Второе ростовское монтажное предприятие «Южтехмонтаж» в пользу общества с ограниченной ответственностью «Мобильная стивидорная компания «Техносервис»: - пени в размере 78 460,75 рублей, - расходы по оплате государственной пошлины в размере 21 761 рубль.	Взыскано - пени в размере 78 460,75 рублей, - расходы по оплате государственной пошлины в размере 21 761 рубль.

Сторона, направившая претензию	**Сторона, в адрес которой поступила претензия**	**Содержание требований / размер требований**	**Содержание спора и оценка финансовых последствий**
ООО "МОБИЛЬНАЯ СТИВИДОРНАЯ КОМПАНИЯ "ТЕХНОСЕРВИС"	ООО "ИНТЕР"	Взыскать дебиторскую задолженность в размере 623 851,28 руб. и неустойки	Планируется подача иска. Вероятность положительного исхода дела высокая.

ООО "МОБИЛЬНАЯ СТИВИДОРНАЯ КОМПАНИЯ "ТЕХНОСЕРВИС"	ООО «Трансстрой СПБ»	Взыскать дебиторскую задолженность в размере 3 703 551,00 руб. и неустойки	Планируется подача иска. Вероятность положительного исхода дела высокая.
ООО "МОБИЛЬНАЯ СТИВИДОРНАЯ КОМПАНИЯ "ТЕХНОСЕРВИС"	ООО «Балтконд»	Взыскание общей суммы задолженности в размере 6 015 020,41 рублей, из которых 5 793 440,00 руб. (Пять миллионов семьсот девяносто три тысячи четыреста сорок рублей 00 копеек) основного долга, 221 580,41 (Двести двадцать одна тысяча пятьсот восемьдесят рублей 41 копейка) неустойки.	Планируется подача заявления о включении в реестр кредиторов. Вероятность положительного исхода дела высокая.

Обязательство по оплате отпусков и страховых взносов.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков определяется ежемесячно

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату, рассчитывается по формуле:

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$ОценОбяз = СрЗар_1 \times Дн_1 \times (1 + СтВз_1 / 100) + СрЗар_2 \times Дн_2 \times (1 + СтВз_2 / 100) + \ldots + СрЗар_i \times Дн_i \times (1 + СтВз_i / 100) + \ldots + СрЗар_n \times Дн_n \times (1 + СтВз_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

$СрЗар_i$ - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

$Дн_i$ - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

$СтВз_i$ - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы. Оценочные обязательства признаются в расходах по обычным видам деятельности.

счетным периодом при определении среднего заработка является период 12 предшествующих месяцев. Произведение среднего дневного заработка работника на количество всех дней неиспользованного отпуска, формирует сумму резерва по неиспользованному отпуску.

Ежеквартально производится контроль остатков созданных резервов.

Информация о сформированных резервах, и их использовании отражена таблице 7.

Прочее

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

В течение отчетного периода Общество не осуществляло расчеты с контрагентами с использованием не денежных форм расчетов.

По окончании отчетного года, прибыль, остающаяся в распоряжении Общества, учитывается на счете 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Оплата труда начисляется в соответствии со штатным расписанием, а также Положением о премировании, утвержденным руководителем, и выплачивается два раза в месяц.

19. ИНФОРМАЦИЯ О ДИВИДЕНДАХ

На основании протокола № 1/2024 от 31.05.2024 г. очередного общего (годового) собрания участников Общества ,единогласно принято решение о распределении чистой прибыли Общества за 2023 г.

Сумму в размере 22 538 060 рублей распределили на дивиденды участникам Общества Гусеву Павлу Николаевичу и Агееву Дмитрию Васильевичу пропорционально долям в уставном капитале, путём перечисления денежных средств на счета участников Общества.

Учредители	Доля в УК , %	Сумма дивидендов, руб.	Сумма фактической выплаты в 2024 г., руб.
Гусев П.Н.	90	20284254,00	30192638,00
Агеев Д.В.	10	2253806,00	2981995,00

20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

По связанным сторонам раскрыта следующая информация:

Связанная сторона	**Характер отношений**	**Характер проводимых операций в 2023 году**
Гусев Павел Николаевич	Учредитель (размер доли 90 % в уставном капитале Общества)	Выплата дивидендов
Агеев Дмитрий Васильевич	Генеральный директор Учредитель (размер доли 10 % в уставном капитале Общества	Выплата заработной платы, дивидендов

Выплаты вознаграждений участникам:

тыс.руб

Вид вознаграждения	**2024 г. (тыс.руб.)**
Расходы на оплату труда (заработная плата, премии)	2 359
Отчисления во внебюджетные фонды	388
Дивиденды выплаченные в 2024 году	33 174

21. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

В целях составления Отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные (срок погашения до трех месяцев с даты их приобретения) высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011, МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств»).

К денежным эквивалентам Общество относит:

- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (например, привилегированные акции, приобретенные незадолго до срока их погашения и имеющие установленную дату погашения; высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до 3-х месяцев).

Денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы, признаются связанными с денежными потоками от текущих операций.

В разделе ОДДС «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам и страховым взносам).

Общество не осуществляет расчеты в иностранной валюте и не имеет валютных банковских счетов.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены развернуто за исключением НДС.

Сумм денежных средств, недоступных для использования, Общество не имеет.

21.1. Информация о не денежных операциях

Зачет встречных однородных требований (взаимозачет)

Обязательство прекращается полностью или частично зачетом встречного однородного требования, срок которого наступил, либо срок, которого не указан или определен моментом востребования. В случаях, предусмотренных законом, допускается зачет встречного однородного требования, срок которого не наступил. Для зачета достаточно заявления одной стороны (ст.410 ГК РФ).

Общество осуществляет зачет встречных взаимных требований в соответствии с внутренними регламентами и/или согласованными актами зачета с поставщиками, покупателями, прочими дебиторами и кредиторами.

Товарообменные операции (мена)

В 2024 году расчетов не денежными средствами путем товарообмена в Обществе не было.

22. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на финансовую отчетность Общества, не произошло.

События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

– объявлений в установленном порядке дебитора организации банкротом по состоянию на отчетную дату не было;

– после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствовали бы об устойчивом и существенном снижении их стоимости, и определяемой по состоянию на отчетную дату, не производилась;

– после отчетной даты существенные ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период, обнаружены не были.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

– решение о реорганизации организации не принималось;

– крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не заключалась;

– пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой может быть уничтожена значительная часть активов организации, отсутствовали;

– прекращение существенной части основной деятельности организации, которое нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату, не производилось;

– существенного снижения стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты, не было.

23. ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

23.1. Соблюдение непрерывности

Отчетность Общества составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

По итогам 2024 года Обществом получена прибыль в размере 22 655 тыс.руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31 декабря 2024 г. 445 477 тыс.руб.

В 2024 году Обществом не принималось решений о прекращении деятельности (части деятельности), соответствующих нормам ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденного Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

Руководством Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год проводился анализ способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Вывод, к которому пришло руководство: на 31.12.2024 г. устойчивое финансовое состояние организации.

Данные по финансовой устойчивости дают основание полагать, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

23.2. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится в соответствии с действующей Учетной политикой.

24. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Среди наиболее значимых рисков, относящихся к деятельности Общества, можно указать следующие:
риски, связанные с нестабильным функционированием банковской системы (включая непоследовательные действия Банка России и как следствие разнонаправленное поведение Банков кредиторов), риски, связанные с возможным ростом процентных ставок;
риски, связанные с инфляцией и общие ценовые;
валютные риски и, как следствие, риски обесценивания/ удорожания российского рубля.

Руководство Общества контролирует, анализирует и выявляет риски, значимые для финансовой отчетности, посредством прямого личного участия в его деятельности.

В целях минимизации кредитных рисков Общество регулярно анализирует платежеспособность существующих и потенциальных дебиторов.

В целях минимизации правового риска Обществом регулярно проводится мониторинг изменений в законодательство и мониторинг судебных решений.

В рамках управления правовым риском, Общество строит свою деятельность на четком соответствии любому применимому налоговому, валютному и иному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения.

24.1.Правовые риски

Правовой риск связан с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, а также бухгалтерского и налогового учета. Кроме того, налоговое, валютное, таможенное законодательство допускает различные толкования норм, регулирующих соответствующие отношения, в том числе и в связи с судебной практикой.

Правовые риски определены, в том числе недостатками, присущими российской правовой системе и российскому законодательству, что приводит к созданию атмосферы неопределенности в области инвестиций, коммерции и деловой активности.

В целях минимизации правового риска Обществом регулярно провидится мониторинг изменений в законодательство и мониторинг судебных решений. В случае необходимости вносятся изменения в условия договоров, а также адаптация внутренней документации Общества.

В рамках управления правовым риском, Общество строит свою деятельность на четком соответствии любому применимому налоговому, таможенному, валютному и иному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации правовых норм.

24.2.Налоговые риски, риск изменения налогового законодательства

Налоговая система РФ характеризуется большим количеством налогов и часто изменяющимися нормативными документами, которые могут иметь обратную силу и, во многих случаях, содержат неоднозначные, порой противоречивые формулировки, открытые для интерпретаций. Зачастую различные регулирующие органы по-разному интерпретируют одни и те же положения нормативных документов.

По мнению руководства Общества, налоговые обязательства Общества были полностью отражены в данной финансовой отчетности, исходя из интерпретации налогового законодательства РФ, применяемой руководством Общества.

Тем не менее, существует риск того, что, соответствующие налоговые органы могут занять иную позицию в отношении вопросов, поддающихся различной интерпретации, и влияние подобного риска может быть существенным.

Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового, валютного, таможенного законодательства, уделяя внимание практическим семинарам.

24.3. Риски, связанные с политической и правительственной нестабильностью

Общая политическая ситуация в России характеризуется относительной устойчивостью.

24.4.Риски, связанные с состоянием российской и мировой экономики

В 2023-2024 годах российская экономика развивалась в условиях стабильно высокого и постепенно нарастающего санкционного давления. Дополнительное влияние на экономику оказывало постепенное замедление темпов роста ведущих экономик мира, слабый платежный баланс, а также последовавшее ослабление курса рубля, ускорение роста потребительских цен и ужесточение денежно-кредитной политики. Однако российская экономика показала высокую степень устойчивости и адаптации к изменившимся внешним условиям.

24.5.Отраслевые риски

Общество осуществляет свою деятельность на территории РФ в соответствии с российским законодательством.

Одно из направление ФХД ООО «Мобильная Стивидорная компания «ТехноСервис» является перевалка угля и навалочных грузов различных наименований на территориях УЛКТ (площадка склада Усть -Лужский контейнерный терминал) и «МОРПОРТ СПБ АО» (морской терминал порт СПб) ,для дальнейшего экспорта сырьевого товара морским транспортом. Так же предоставляем спец. технику с операторами для разных видов работ.

Основным фактором изменения рыночного спроса на работу с экспортными грузами и предоставление спец.техники остаются внутренние потребности российских предприятий и предпринимателей.

Спрос в 2024 году незначительно уменьшился.

24.6. Валютный риск

Валютный риск возникает при колебании обменных курсов. Общество минимизирует риск, связанный с влиянием колебаний обменных курсов на ее финансовое положение и потоки денежных средств. Руководство Общества устанавливает лимиты в отношении уровня принимаемого риска в разрезе валют и сделок.

В настоящий момент Общество подвержено минимальному валютному риску в связи с тем фактом, что в настоящее время общество находится в условиях минимального валютного риска, так как все договоры, заключены в российских рублях и с российскими организациями.

24.7 Риски, связанные с изменением процентной ставки (процентный риск)

Риск процентной ставки связан с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на финансовое положение и потоки денежных средств. Такие колебания могут повышать уровень процентной моржи, однако в случае резкого изменения процентных ставок, процентная моржа может также снижаться или вызывать убытки.

Чтобы продолжать свое развитие, Обществу необходимо производить закупки. Чтобы удовлетворить свои финансовые потребности, Обществу требуется привлечение дополнительного финансирования. Рост процентных ставок на рынке может привести к тому, что Общество вынуждено, будет привлекать более дорогие средства для финансирования своей текущей деятельности.

Одной из основных статей затрат Общества являются расходы по займам и кредитам, привлеченным на внутреннем рынке.

24.8. Инфляционный риск (ценовой риск).

Состояние российской экономики характеризуется высокими темпами инфляции.

Годовая инфляция в России (по данным Росстат) по итогам 2024 года составила 9,51% при ключевой ставке на конец года в 21%.

В таблице приведены данные о годовых уровнях инфляции за периоды с 2022 по 2024 гг.

Период	Инфляция за период	Ключевая ставка ЦБ
31.12.2022	11,94%	7,5%
31.12.2023	7,42%	16%
31 12 2024	9,51%	21%

Инфляция может отрицательным образом сказаться на источниках долгового финансирования Общества. Также часть расходов Общества зависит от общего уровня цен в России – в частности, заработная плата.

Рост инфляции может привести к увеличению расходов Общества – расходов на оплату труда, арендную плату, закупка материалов, запасных частей к технике, гсм и прочие расходы, которые зависят от общего повышения уровня цен в России.

К существенным факторам, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Обществом в будущем более высоких результатов по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период:

снижение уровня деловой активности малого и среднего бизнеса;

ухудшение уровня качества платежеспособности потенциальных клиентов;

сокращение спроса на товар.

24.9. Страновые риски

Поскольку Общество зарегистрировано и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на деятельность Общества, это риски, присущие Российской Федерации.

Начиная с февраля 2022 года, обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной, оказали отрицательное влияние на экономику Российской Федерации.

Европейский союз, США и ряд других стран ввели новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей

экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний.

Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию.

Снижение кредитного рейтинга страны, колебания курса валют негативно сказываются в целом на размер доходности договоров при неизменности цены продукта и снижают платежеспособность заказчиков при увеличении цены продукта соответствующего увеличению курса евро/доллара.

В то же время, с точки зрения влияния на получаемую выручку риски не столь значительны. На внешнем рынке деятельность Обществом не ведется. В связи с этим риски, связанные с возможными изменениями в отрасли на внешнем рынке, минимальны.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим риски, связанные с возможными изменениями в отрасли на внешнем рынке минимальны.

24.10. Региональные риски

Региональные риски - это риски, непосредственно, связанные с экономическим, политическим, социальным положением отдельных административных или географических регионов ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Общество осуществляет свою деятельность в федеральных округах России, для которых характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом. Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также эффективности предпринимаемых Правительством РФ мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

25. Чрезвычайные обстоятельства

В течении 2024 года у Общества не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

26. Информация о прекращаемой деятельности

До подписания бухгалтерской отчетности уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности организацией либо части деятельности организации.

27. Недобросовестные действия

Сообщаем, что нам не известно о каких-либо фактически совершенных или подозреваемых недобросовестных действиях и о фактарах риска недобросовестных действий.

Руководство считает, что бухгалтерская отчетность является достоверной и не может быть существенно искаженной в результате недобросовестных действий.

Руководство организации предпринимает постоянные меры для выявления возможных рисков недобросовестных действий, которые могут привести к искажениям бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор Агеев Д.В.

«31» марта 2025 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	138	(105)	105	(162)	-	-	-	138	(58)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	138	(105)	105	(162)	-	-	-	138	(58)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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.	-	138	-	(138)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензия на право использования программы для ЭВМ "КонтурФокус" на 24 мес.	5181	за 2024г.	-	138	-	(138)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Агеев Дмитрий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	746 583	(162 685)	167 560	(3 676)	3 396	(139 955)	-	-	-	977 910	(299 190)
	5210	за 2023г.	397 286	(90 059)	355 619	(6 327)	5 982	(78 608)	-	-	-	746 583	(162 685)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	11 504	(2 188)	3 754	(1 124)	945	(1 082)	-	-	-	14 135	(2 325)
	5211	за 2023г.	3 841	(1 449)	7 664	-	-	(739)	-	-	-	11 504	(2 188)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	461 311	(110 350)	103 747	54	(54)	(107 167)	-	-	-	632 555	(217 517)
	5212	за 2023г.	287 401	(55 652)	173 906	-	-	(54 698)	-	-	-	461 311	(110 350)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	272 206	(49 532)	54 781	(2 606)	2 504	(28 811)	-	-	-	324 381	(75 839)
	5213	за 2023г.	99 923	(28 268)	173 609	(1 327)	982	(22 246)	-	-	-	272 206	(49 532)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	480	(362)	-	-	-	(93)	-	-	-	480	(455)
	5214	за 2023г.	480	(235)	-	-	-	(127)	-	-	-	480	(362)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	970	(216)	5 277	-	-	(2 787)	-	-	-	6 247	(3 002)
	5215	за 2023г.	530	(17)	440	-	-	(199)	-	-	-	970	(216)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2024г.	112	(37)	-	-	-	(16)	-	-	-	112	(52)
	5216	за 2023г.	5 112	(4 438)	-	(5 000)	5 000	(599)	-	-	-	112	(37)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Полуприцеп НЕФАЗ 9334-10 VIN: X1F9334P0B0014162, 2011 г, серо-белый		за 2024г.	-	417	-	(417)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Генераторная установка: GMC 900 (серийный номер: GMC900*02R7975A)		за 2024г.	-	4 250	-	(4 250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
БУЛЬДОЗЕР Caterpillar D5N XL. CAT00D5NKAGG01447. 2005 г.в., желтый		за 2024г.	-	2 917	-	(2 917)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
САМОХОДНАЯ СОРТИРОВОЧНАЯ УСТАНОВКА MCCLOSKEY, S130 2DVIN: 76146		за 2024г.	-	1	-	(1)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп тракторный "ТОРОС", зав. номер 1835N		за 2024г.	-	1 292	-	(1 292)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Генераторная установка: GMC 900 (серийный номер: GMC900*02R7974A)		за 2024г.	-	4 250	-	(4 250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тягач седальный КАМАЗ 44108-24 VIN: XTC44108K82337352, 2008 год		за 2024г.	-	2 083	-	(2 083)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автобус длинной о 5 м. до 8 м. ГАЗ А64R42 vin X96A64R42G00032		за 2024г.	-	833	-	(833)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп сбортовой платформой НЕФАЗ 9334-10 VIN: X1F9334P0B0011802, 2008 г, светло-дымчатый		за 2024г.	-	417	-	(417)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Генер. установка: Atlas Copco QIS 580 Сер. номер EFS503999), двиг. Doosan (сер. номер: OOG08826157)		за 2024г.	-	3 167	-	(3 167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный DOOSAN , DX300LCA-7M, VIN: DWGCECFKPN1010138, 2022 год вып		за 2024г.	-	13 917	-	(13 917)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ 6520-53 vin XTC652005J1379398 цвет оранженвый, 2018 года выпуска		за 2024г.	-	3 500	-	(3 500)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный DOOSAN , DX190WA, VIN: DHKCEWAZN5006024, 2022 год вып		за 2024г.	-	13 333	-	(13 333)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный DOOSAN , DX225LCA-7M, VIN: DHKCEBEECN0001774, 2022 год вып		за 2024г.	-	10 417	-	(10 417)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Передвижной компрессор XATS156DD C3 AB (серийный номер AIP745670), модель Atlas Copco (серийный но		за 2024г.	-	833	-	(833)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Световая мачта TRIME X-START, 2021 года вып, зав номер 150210550		за 2024г.	-	1 000	-	(1 000)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Спец прочее,КО 829А1, (VIN): XVL4833A10000554, 2012 год вып, оранжевый		за 2024г.	-	2 917	-	(2 917)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автобус класс А ГАЗ-А64R42 VIN X96A64R42F0001449, 2014 года выпуска		за 2024г.	-	833	-	(833)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ковш для погрузки угля 6,0 м3 FBD.01.600.N.25 СК-000036368		за 2024г.	-	1 207	-	(1 207)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-подборщик рулонный навесной YK850 (0850/8050)		за 2024г.	-	190	-	(190)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мобильный вагон-бытовка общей площадью 36 кв.м.		за 2024г.	-	250	-	(250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пескораспределитель с опорами хранения (V=до 9.5м3)		за 2024г.	-	1 025	-	(1 025)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Навесное оборудование снегоочистителя ДЭМ 124 НО-01НО		за 2024г.	-	819	-	(819)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Миниэкскаватор Hitachi		за 2024г.	-	1 400	-	(1 400)	-

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.	-	167 560	-	(167 560)	-
	5250	за 2023г.	-	355 619	-	(355 619)	-
в том числе: Отвал городской коммунальный, ширина 3000мм	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел пеллетный Валдай-50ВС (Бункер 420 л)	5242	за 2024г.	-	240	-	(240)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Монтажная плита (КАМАЗ-6520)	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект гидрооборудования (гидрофикация)	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект светового оборудования	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Поливомоечное оборудование (в кузов самосвала) ОПМ-10	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Грейфер гидралический двухчелюстной	5247	за 2024г.	-	3 665	-	(3 665)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидровращатель- Delta RD 3 (с РВД) (не предназначен для работы на КМУ)	5248	за 2024г.	-	154	-	(154)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ 6522-53 № 1 VIN: XTC652205J1385177, 2018 года	5249	за 2024г.	-	3 292	-	(3 292)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
БУЛЬДОЗЕРJOHN DEERE, 700J-II		за 2024г.	-	1	-	(1)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект радиоуправления универсальный на 4 секции		за 2024г.	-	306	-	(306)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал КАМАЗ 6522-53 VIN: XTC652225J139447, 2018 года.		за 2024г.	-	3 458	-	(3 458)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал КАМАЗ 6522-53 VIN: XTC652225J1392373, 2018 года		за 2024г.	-	3 458	-	(3 458)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ 6522-53 № 2 VIN: XTC652205J1385097, 2018 года		за 2024г.	-	3 292	-	(3 292)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пескоразбрасывающее оборудование ПРС-9.0 (V=9 м3) с опорой хранения (саморазгрузка)		за 2024г.	-	917	-	(917)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич панелей (ISD01) (Ширина проёма (мм):3 000, Высота проёма (		за 2024г.	-	175	-	(175)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тягач седальный КАМАЗ 44108-24 VIN: XTC441083B238606 2011 г.в.		за 2024г.	-	2 083	-	(2 083)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Каток VOLVO SD 1220, VIN: VCESD122T00023309, 2009 г, желтый		за 2024г.	-	2 500	-	(2 500)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Грейфер гидралический многочелюстной		за 2024г.	-	3 399	-	(3 399)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Полноповоротный экскаватор перегружатель ATLAS 400MH VIN 402M301413		за 2024г.	-	1	-	(1)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автокран специальный XCMG XCT70_S VIN LXGCPA445NA013102		за 2024г.	-	24 225	-	(24 225)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Поливомоечное оборудование (навесное оборудование для а/м Камаз)		за 2024г.	-	3 975	-	(3 975)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ГУСЕНИЧНЫЙ ЭКСКАВАТОР ZOOMLION ZE370E (2)		за 2024г.	-	14 378	-	(14 378)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Усть-Лужское сельское поселение, южный р-н морского порта Усть-Луга, кв. 1, № 1.1, каб126, 120 кв.м		за 2024г.	-	2 561	-	(2 561)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Советская звезда, Аренда юр.адреса , СПб, ул. Лифляндская д. 3		за 2024г.	-	1 335	-	(1 335)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
СПЕЦИАЛЬНЫЙ, ГРУЗОВОЙ БОРТОВОЙ ОСНАЩЕННЫЙ КРАНОМ-МАНИПУЛЯТОРОМ		за 2024г.	-	10 458	-	(10 458)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
CHERY TIGGO8 PRO MAX VIN LVTDD24B4PD532446		за 2024г.	-	2 771	-	(2 771)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
LADA NIVA 212300-80		за 2024г.	-	1 138	-	(1 138)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль EXEED RX		за 2024г.	-	4 042	-	(4 042)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Временное складское сооружение, площадь 210 кв.м.		за 2024г.	-	3 330	-	(3 330)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Советская звезда, Аренда юр.адреса с 01.12.2024 , СПб, ул. Лифляндская д. 3		за 2024г.	-	1 141	-	(1 141)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Полноповоротный экскаватор-перегружатель SANY SMHW48 стрела 18 м MS4801CC0153		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	21 472	-	(21 472)	-
Грейфер гидралический двухчелюстной объемом 1,8 м3 64331		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 458	-	(1 458)	-
Гидравлический молот Reschke 1500F. Комплектация: гидравлический молот, рукава ВЫСОКОГО давления		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	733	-	(733)	-
Грейфер гидралический двухчелюстной объемом 1,8 м3 64332		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 458	-	(1 458)	-
Грейфер гидралический двухчелюстной объемом 2,0 м3 59999		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 492	-	(1 492)	-
Погрузчик фронтальный SANY SW978K1, сер.№ SW9763CC09058		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 049	-	(12 049)	-
Погрузчик фронтальный SANY SW978K1, сер.№ SW9763CC09118		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 049	-	(12 049)	-
Ленточный станок METAL MASTER BSM-712N B20 220V		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	105	-	(105)	-
Фронтальный погрузчик LG876N(LSH0876NENAA09183; серийный №LSH0876NENAA09183)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 371	-	(9 371)	-
Фронтальный погрузчик		за 2024г.	-	-	-	-	-

LG876N(LSH0876NPNA907822, серийный №LSH0876NPNA907822)		за 2023г.	-	9 319	-	(9 319)	-
Погрузчик фронтальный SDLG L956FH VLGL956FAK0621168		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 114	-	(1 114)	-
Экскаватор-погрузчик JOHN DEERE 315SL 1JZ315SLHLC005050		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	443	-	(443)	-
Грейфер SGVZ.1-1500 с подвеской SG.115.345.80.000		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 417	-	(1 417)	-
Автобус ВАН ХУЛ 915SS2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 500	-	(3 500)	-
Полноповоротный экскаватор-перегружатель SANY SMHW48 MS4801CC0156		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	20 612	-	(20 612)	-
ARDEN BA614R Грейферный ковш для погрузо-разгрузочных работ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 058	-	(1 058)	-
Грейфер перегружающий GR.OV.02.200.615 СК-0025815		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 433	-	(1 433)	-
Полноповоротный экскаватор-перегружатель SANY SMHW48V MS4801CD0022		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	28 858	-	(28 858)	-
Автопогрузчик CPCD 60 JAC (6,0 т, H=6 м), дизельный двигательMitsubishi S6S, АКПП		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 663	-	(4 663)	-
Транспортное ср-во для перевозки нефтепродуктов белый JAC, специализированный, VIN Z9G5389YN0000334		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 917	-	(4 917)	-
Оборудование для хранения и перевозки контейнер 20 футов		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	440	-	(440)	-
Погрузчик фронтальный LONKING LG876N (ковш 7,0 куб., доп. фильтр) (VIN LSH0876NAPA201053)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 860	-	(10 860)	-
Мобильный расточно-налавочный комплекс(Модель: Пионер РНК)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	255	-	(255)	-
Гусеничный перегружатель BARFORD BF7048, идентиф.номер KE-BF7048-C-A-945, год производства 2023		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	18 710	-	(18 710)	-
Програмно-апаратный комплекс PROFILOAD Бортовая система взвешивания PROFILOAD		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	667	-	(667)	-
Погрузчик фронтальный LONKING LG876N (ковш 7,0 куб., доп. фильтр) (VIN LSH0876NVPB402721)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 405	-	(10 405)	-
Погрузчик фронтальный LONKING LG876N (ковш 7,0 куб., доп. фильтр) (VIN LSH0876HTPA503394)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 453	-	(10 453)	-
Грейфер Exteifer H2.0S на перегружатель Sany SMHW48		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 450	-	(3 450)	-
Преобразователь напряжения ПН-500-ЖС-80А		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	130	-	(130)	-
Полноповоротный экскаватор-перегружатель SANY SMHC 70 MS7003CD0009		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	30 398	-	(30 398)	-
Экскаватор одноковшовый пневмоколесный TVEX E180W		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 333	-	(5 333)	-
Беларус 82МК-01(985)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 208	-	(1 208)	-
Мини-погрузчик "МиниП" 2-20		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	881	-	(881)	-

Мини-погрузчик гусеничный МиниП 3-20		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	875	-	(875)	-	
Грейфер двухчелюстной SLS2515.OC 2.5m3		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	7 477	-	(7 477)	-	
Грейфер SLS3508.OC 3.5m3		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	5 189	-	(5 189)	-	
Прицеп МЗСА 817731.022		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	110	-	(110)	-	
Прицеп ATMOC PDP28		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	500	-	(500)	-	
Sennebogen 830M RU VIN 830.0.1929		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Машина Универсальная Многофункциональная Коммунальная АГРОТЕХСНАБЖЕНИЕ МУМК-22-05 VIN №311023		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	1 696	-	(1 696)	-	
Машина уборочная "Беларус" 82 МК VIN Y3S351U64P2101585		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	1 833	-	(1 833)	-	
Мобильный гусеничный конвеер MESDA MB-2010F		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	19 159	-	(19 159)	-	
ПЕРЕГРУЖАТЕЛЬ КОЛЕСНЫЙ SENNEBOGEN 830M RU Зав.№ (VIN или PIN):830.0.1927		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-	
Вибротрамбовка Reschke RC-6000)		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	325	-	(325)	-	
Модульное одноэтажное здание 20000*14500*4000мм		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	7 664	-	(7 664)	-	
Разбрасыватель песка прицепной А-415		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	333	-	(333)	-	
КОЛЕСНЫЙ ЭКСКАВАТОР-ПОГРУЗЧИК SHANMON 388H VIN WM20235046		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	6 425	-	(6 425)	-	
Снегоуборщик роторный		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	137	-	(137)	-	
Вибротрамбовка Reschke RC-6000 (Масса базовой машины 11-19 т). РВД в комплекте (2 шт)		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	317	-	(317)	-	
Гидромолот RR3500F с диаметром пики 150мм. (EDT)		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	1 090	-	(1 090)	-	
JAC T6 HFC1037DESV		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	2 339	-	(2 339)	-	
JAC T6 HFC1037DESV VIN MXC1PAB80PKO28510		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	2 356	-	(2 356)	-	
JAC T6 HFC1037DESV VIN LJ11PAB50PC015987		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	2 419	-	(2 419)	-	
ЭКСКАВАТОР LGCE E6300F		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	14 167	-	(14 167)	-	
СПЕЦИАЛЬНЫЙ, АВТОКРАН ZOOMLION ZTC300V		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	30 321	-	(30 321)	-	
JAC T8 PRO VIN LJ11 PAB58PCO20631		за 2024г.	-	-	-	-	-	
		за 2023г.	-	2 542	-	(2 542)	-	
JAC T8 PRO VIN LJ11 PAB57PeO20877		за 2024г.	-	-	-	-	-	

		за 2023г.	-	2 542	-	(2 542)	-
ГУСЕНИЧНЫЙ ЭКСКАВАТОР ZOOMLION ZE370E		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	15 090	-	(15 090)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	171 992	211 663	189 511
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	620	71 557	165 242
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	226 818	107 406	15 700
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Агеев Дмитрий Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	4 935	-	-	(399)	-	-	-	4 536	-
	5311	за 2023г.	-	-	5 041	(106)	-	-	-	4 935	-
в том числе: займ	5302	за 2024г.	4 935	-	-	(399)	-	-	-	4 536	-
	5312	за 2023г.	-	-	5 041	(106)	-	-	-	4 935	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	2 000	-	121 821	(112 321)	-	-	-	11 500	-
	5315	за 2023г.	8 459	-	90 200	(96 659)	-	-	-	2 000	-
в том числе: депозиты	5306	за 2024г.	2 000	-	121 821	(112 321)	-	-	-	11 500	-
	5316	за 2023г.	6 300	-	90 200	(94 500)	-	-	-	2 000	-
займ	5307	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	2 159	-	47	(2 206)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	6 935	-	121 821	(112 720)	-	-	-	16 036	-
	5310	за 2023г.	8 459	-	95 241	(96 765)	-	-	-	6 935	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Агеев Дмитрий Васильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	28 541	-	28 541	917 132	(877 592)	-	-	X	68 081	-	68 081
	5420	за 2023г.	-	-	-	1 022 730	(994 188)	-	-	X	28 541	-	28 541
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	28 541	-	28 541	144 388	(104 848)	-	-	11 901	68 081	-	68 081
	5421	за 2023г.	-	-	-	171 582	(143 041)	-	-	-	28 541	-	28 541
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	772 744	(772 744)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	851 147	(851 147)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Агеев Дмитрий Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	146 276	(1 115)	61 525	-	(62 675)	(235)	(76)	-	13	94	144 922	(1 039)
	5530	за 2023г.	258 625	-	67 672	-	(181 863)	(21)	(95)	-	1 930	28	146 276	(1 115)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	52 092	(1 115)	22 013	-	(28 919)	-	(76)	-	-	-	45 186	(1 039)
	5531	за 2023г.	81 998	-	21 749	-	(51 655)	-	(95)	-	-	-	52 092	(1 115)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	32 858	-	32 689	-	(14 797)	(235)	-	-	-	-	50 515	-
	5532	за 2023г.	122 074	-	30 595	-	(119 791)	(21)	-	-	-	-	32 858	-
Прочая	5513	за 2024г.	61 326	-	6 823	-	(18 959)	-	-	-	13	94	49 221	-
	5533	за 2023г.	54 553	-	15 328	-	(10 417)	-	-	-	1 930	28	61 326	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	146 276	(1 115)	61 525	-	(62 675)	(235)	(76)	X	13	94	144 922	(1 039)
	5520	за 2023г.	258 625	-	67 672	-	(181 863)	(21)	(95)	X	1 930	28	146 276	(1 115)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 039	-	1 115	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 039	-	1 115	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	285 436	264 083	-	(232 161)	-	-	-	-	317 358
	5571	за 2023г.	196 633	289 492	-	(200 690)	-	-	-	-	285 436
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	167 208	217 442	-	(146 461)	-	-	-	-	238 189
	5572	за 2023г.	74 753	216 857	-	(124 403)	-	-	-	-	167 208
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	118 228	46 641	-	(85 700)	-	-	-	-	79 169
	5574	за 2023г.	121 880	72 635	-	(76 287)	-	-	-	-	118 228
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	57 095	87 374	44 876	(79 655)	-	-	13	94	109 797
	5580	за 2023г.	90 777	47 561	3 449	(98 039)	-	-	1	13 345	57 095
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	38 777	7 788	-	(15 484)	-	-	-	-	31 082
	5581	за 2023г.	55 398	17 928	-	(34 549)	-	-	-	-	38 777
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	121	-	-	-	-	-	-	121
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 005	1	2	(2 094)	-	-	-	89	2 003
	5583	за 2023г.	30 941	3 421	-	(43 683)	-	-	-	13 327	4 005
кредиты	5564	за 2024г.	-	27 273	44 874	(50 566)	-	-	-	-	21 579
	5584	за 2023г.	-	15 242	3 449	(18 690)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	14 313	52 192	-	(11 511)	-	-	13	5	55 012
	5586	за 2023г.	4 438	10 970	-	(1 117)	-	-	1	18	14 313
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	342 531	351 457	44 876	(311 816)	-	X	13	94	427 155
	5570	за 2023г.	287 410	337 053	3 449	(298 729)	-	X	1	13 345	342 531

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Агеев Дмитрий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	104 841	142 590
Расходы на оплату труда	5620	108 119	107 137
Отчисления на социальные нужды	5630	19 689	19 395
Амортизация	5640	113 114	78 608
Прочие затраты	5650	461 142	535 367
Итого по элементам	5660	806 905	883 097
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	806 905	883 097

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

Руководитель _____ **Агеев Дмитрий Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 084	7 646	(7 888)	(315)	2 527
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	3 084	7 646	(7 888)	(315)	2 527

Руководитель _____ **Агеев Дмитрий Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	271 909	136 467	51 451
в том числе: основные средства в залоге	5811	271 909	137 654	51 451

Руководитель _____ Агеев Дмитрий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Агеев Дмитрий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.