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.	-	-	2 740	-	-	-	-	-	-	2 740	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	2 740	-	-	2 740
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Программа "WMS" складской учёт	5181	за 2024г.	-	2 740	-	-	2 740
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Нечаев Дмитрий Семенович**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 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.	657 874	(10 619)	805 226	(104 872)	4 690	(104 329)	-	-	-	1 358 228	(110 257)
	5210	за 2023г.	82 469	(1 093)	675 673	(100 151)	1 836	11 267	-	(117)	68	657 874	(10 619)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	499 736	(8 056)	171 260	(104 467)	4 524	(44 412)	-	-	-	566 529	(47 945)
	5211	за 2023г.	78 570	(285)	517 436	(96 270)	828	(8 599)	-	-	-	499 736	(8 056)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	87 732	(1 476)	182 232	-	-	(26 707)	-	-	-	269 964	(28 183)
	5212	за 2023г.	1 401	(342)	87 732	(1 401)	437	(1 571)	-	-	-	87 732	(1 476)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	6 590	(289)	7 142	(167)	167	(1 860)	-	-	-	13 565	(1 982)
	5213	за 2023г.	1 653	(291)	6 757	(1 820)	394	(392)	-	-	-	6 590	(289)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	38 712	(544)	392 251	-	-	(27 880)	-	-	-	430 962	(28 424)
	5214	за 2023г.	-	-	38 712	-	-	(382)	-	-	-	38 712	(544)
Сооружения	5205	за 2024г.	16 643	(145)	51 738	-	-	(3 290)	-	-	-	68 381	(3 435)
	5215	за 2023г.	-	-	16 643	-	-	(145)	-	-	-	16 643	(145)
Офисное оборудование	5206	за 2024г.	388	(108)	127	-	-	(180)	-	-	-	515	(288)
	5216	за 2023г.	414	(175)	320	(230)	177	(178)	-	(117)	68	388	(108)
Земельные участки	5207	за 2024г.	8 073	-	476	(238)	-	-	-	-	-	8 311	-
	5217	за 2023г.	430	-	8 073	(430)	-	-	-	-	-	8 073	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	814 354	(1 199)	(804 922)	8 233
	5250	за 2023г.	-	565 928	-	(565 928)	-
в том числе: Воздухонагреватель рекуперативный 700кВт (с консервации) (в помещении №3)	5241	за 2024г.	3 333	-	-	(3 333)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Наружная обвязка воздухонагревателей (воздуховоды, короба, обечайка, фасонные изделия, изоляция)	5242	за 2024г.	1 600	-	-	(1 600)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект изделий для дымохода	5243	за 2024г.	857	-	-	(857)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Клапан алюминиевый на воздухонагреватель 700кВТ	5244	за 2024г.	80	-	-	(80)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Клапан противопожарный на воздухонагреватель 700кВт	5245	за 2024г.	113	-	-	(113)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель рекуперативный 700кВт (с консервации) (в помещении №1)	5246	за 2024г.	3 333	-	-	(3 333)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Профнастил Н10.40 RAL(3005) Винно-красный (рулон) 7.2м-429л	5247	за 2024г.	1 669	-	-	(1 669)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Профнастил Н10.40 RAL(3005) Винно-красный (рулон) 7.6м-294л	5248	за 2024г.	1 209	-	-	(1 209)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропогрузчик JAC CPCD18 GREEN_2903	5249	за 2024г.	-	2 720	-	(2 720)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропогрузчик JAC CPCD18 GREEN_3044		за 2024г.	-	2 720	-	(2 720)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропогрузчик JAC CPCD18 GREEN_3046		за 2024г.	-	2 720	-	(2 720)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 512 ГБ, Dual: 2 nano SIM , черный титан		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель ВТР-1000, серия "НХ-11" наружного горизонтального исполнения		за 2024г.	-	6 627	-	(6 627)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель ВТР-400, серия "НВ-Л/П" наружного вертикального исполнения		за 2024г.	-	3 409	-	(3 409)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
КОМПЛЕКТ АКБ JAC CPD 18 GT LIFEPO4 80V 271AH 21680WH +Зарядное устройство 80V 80A		за 2024г.	-	4 429	-	(4 429)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Инверторная сплит-система Sysplit Wall Simple Inverter 18 EVO HP Q		за 2024г.	-	2 228	1 029	(1 199)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Корзина для наружного блока		за 2024г.	-	143	143	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Помпа проточная дренажная WIPCOOL P-32		за 2024г.	-	27	27	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Поломоечная машина NOBLELIFT NB530 толкательного типа		за 2024г.	-	180	-	(180)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция растаривания СР-1 (Силос)		за 2024г.	-	300	-	(300)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Литий-ионная АКВ DELTA LFP Original 51,2/500 с выносным индикатором уровня заряда		за 2024г.	-	2 070	-	(2 070)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Зарядное устройство (SPE 48V 200A LV320/400-N-PP70-2-2L0-H1)		за 2024г.	-	463	-	(463)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Жд путь №7 выгрузка керамзита, погрузка ЖБИ, 4816		за 2024г.	-	125	-	(125)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шторно-бортовой полуприцеп Тонар 9888 VIN X0T988800R0006347		за 2024г.	-	2 775	-	(2 775)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шторно-бортовой полуприцеп Тонар 9888 VIN X0T988800R0006343		за 2024г.	-	2 775	-	(2 775)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Волоконно-оптический кабель связи		за 2024г.	-	129	-	(129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт Склада №4 Лит 1К, 1 этаж, 1004,5 кв м		за 2024г.	-	15 770	-	(15 770)	-
		за 2023г.	-	13 383	-	(13 383)	-
Система видеонаблюдения		за 2024г.	-	10 031	-	(10 031)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллажи Склад №3		за 2024г.	-	14 011	-	(14 011)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллажи Склад №4		за 2024г.	-	3 666	-	(3 666)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел Baxi SLIM Baxi 1/490 iN котел газовый напольный с открытой камерой		за 2024г.	-	349	-	(349)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Административно-офисное здание г. Стерлитамак, Уфимский тракт, 4		за 2024г.	-	8 233	-	-	8 233
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел Protherm Скат 24 KE		за 2024г.	-	566	-	(566)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дебаркадер склад №1 (восточная сторона)		за 2024г.	-	14 975	-	(14 975)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дебаркадер склад № 3		за 2024г.	-	14 079	-	(14 079)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дебаркадер склад № 4		за 2024г.	-	8 550	-	(8 550)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнерная площадка Стерлитамак, Уфимский тракт, 4		за 2024г.	-	17 470	-	(17 470)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт Склада №2 Лит 1Е, 1Е1, 1Е2, 3 515,1 + 2 874,80 + 2766,5 кв м		за 2024г.	-	37 007	-	(37 007)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ограждение с воротами по периметру складского комплекса		за 2024г.	-	9 782	-	(9 782)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система водоотведения и дождевой канализации		за 2024г.	-	20 608	-	(20 608)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дебаркадер склад №1 (западная сторона)		за 2024г.	-	13 902	-	(13 902)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт АБК (Склад №3) Лит 1И, 995 кв м		за 2024г.	-	25 278	-	(25 278)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

СКУД Система контроля (здание АБК склад 3)		за 2024г.	-	1 639	-	(1 639)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лестница пожарная металлическая		за 2024г.	-	690	-	(690)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Питающий кабель на газовые установки Т-700, Т-1000		за 2024г.	-	161	-	(161)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
система молниезащиты и контур заземления		за 2024г.	-	2 648	-	(2 648)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
сеть газораспределения		за 2024г.	-	30 694	-	(30 694)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система дождевой канализации вблизи АБК склада № 3		за 2024г.	-	633	-	(633)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система водопровода и канализации вблизи АБК склада № 3		за 2024г.	-	8 884	-	(8 884)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
УСС системы усиления сигнала связи и интернета на объекте		за 2024г.	-	720	-	(720)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Холодный склад		за 2024г.	-	56 354	-	(56 354)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
входная группа АБК склада №3		за 2024г.	-	917	-	(917)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство подпорной стены к ограждению по периметру		за 2024г.	-	1 415	-	(1 415)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Отмостка		за 2024г.	-	3 304	-	(3 304)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
шлагбаум		за 2024г.	-	283	-	(283)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Асфальтобетон (АБК, Склад №3)		за 2024г.	-	14 500	-	(14 500)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Асфальтобетон (Склад №1)		за 2024г.	-	8 648	-	(8 648)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллажи Склад №1		за 2024г.	-	40 000	-	(40 000)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_01		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_02		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_03		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_04		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_05		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_06		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_07		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_08		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_09		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_10		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_11		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_12		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_13		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_14		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_15		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_16		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_17		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_18		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_19		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_20		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_21		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-хоппер для минеральных удобрений модель 19-9774_22		за 2024г.	-	6 097	-	(6 097)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропогрузчик SHANN CPD20_6445		за 2024г.	-	2 981	-	(2 981)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ричтрак JAC CQD20_6447		за 2024г.	-	3 617	-	(3 617)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропогрузчик SHANN CPD20_3670		за 2024г.	-	2 981	-	(2 981)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ричтрак JAC CQD20_9407		за 2024г.	-	3 617	-	(3 617)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ричтрак JAC CQD20_9409		за 2024г.	-	3 617	-	(3 617)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик JAC CPCD18_3335		за 2024г.	-	2 687	-	(2 687)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик JAC CPCD18_4899		за 2024г.	-	2 687	-	(2 687)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик JAC CPCD18_5018		за 2024г.	-	2 687	-	(2 687)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик JAC CPCD18_5019		за 2024г.	-	2 687	-	(2 687)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп ТОНАР 99883_Дог5317		за 2024г.	-	1 750	-	(1 750)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Прицеп ТОНАР 99883_Дог5318		за 2024г.	-	1 750	-	(1 750)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль GAC GS8		за 2024г.	-	3 333	-	(3 333)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда жд цистерн_ НАК АЗОТ		за 2024г.	-	71 450	-	(71 450)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда жилое помещение, Москва, ул. Веерная, 22		за 2024г.	-	3 290	-	(3 290)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Хоппер-минераловоз в аренде		за 2024г.	-	101 663	-	(101 663)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда жд цистерн_СНХЗ		за 2024г.	-	7 088	-	(7 088)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда жд цистерн_Спецтрансгарант		за 2024г.	-	52 446	-	(52 446)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Зем участок Стерлитамак(под жд путь №7) 543 кв м (70)		за 2024г.	-	-	(130)	(130)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Зем участок Стерлитамак(под жд путь №7) 266 кв м (2565)		за 2024г.	-	-	(64)	(64)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Жд путь №7 станции Промышленная (ремонт)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	15 357	-	(15 357)	-
Ремонт Асфальтовая площадка производственного назначения		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	23 389	-	(23 389)	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 3 17/3i7-1165G7 Artic Gray		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	49	-	(49)	-
Ремонт Склада №1 Лит 1Л, 2 этажное, 6643,6 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	239 319	-	(239 319)	-
Ремонт Склада №3 Лит 1И, 1 этаж, 3007,8 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	47 434	-	(47 434)	-
асфальтовая площадка		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	300	-	(300)	-
Лит 1К - Здание пилорама, 1004,5 кв м (4 склад)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 888	-	(4 888)	-
Лит 1И - Здание гаража №2 площадь 3007,8 кв м (Склад №3)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 146	-	(8 146)	-
Лит 1В - Здание заводоуправления 2 этажное, 1400,50 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	15 000	-	(15 000)	-
Лит 1В1 - Пристрой к админ зданию 2-этажный 57,2 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	667	-	(667)	-
Лит 1Д - Дом бытовка 1-этажное 29.7 кв		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-
Лит 1Е - Здание ячеистого бетона 4этажное 3515,1 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 000	-	(10 000)	-
Лит 1Е1 - Здание ячеистого бетона 4этажное 2927,5 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 333	-	(8 333)	-
Лит 1Е2 - Бокс №3 1 этажный 2766,5М2 (Склад №2)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 917	-	(7 917)	-
Лит 1Ж - Электроцех 1-этажное здание 240,5кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 083	-	(2 083)	-

Лит 1Л1 Бытовое помещение 1 этажное 298,6 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 167	-	(4 167)	-	-
Лит 1Л2 - Склад 1этажный 41,4 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	583	-	(583)	-	-
Лит 1Л - Здание цеха, 2 этажное, 6643,6 кв м (Склад №1)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	26 667	-	(26 667)	-	-
Лит 1М - Бытовое помещение 1 этажное 106,4 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 500	-	(2 500)	-	-
Лит 1Р - Автомойка 1 этажное 108,9 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-	-
Лит 1С - Здание АЗС 26.2 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	833	-	(833)	-	-
Лит 1Т - Склад 1этажный 108,6 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	667	-	(667)	-	-
Лит Щ - Помещение дробилки 1 этажное 26.1 кв м		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	250	-	(250)	-	-
Кран козловой г/п 20тн		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	167	-	(167)	-	-
МФУ лазерный Kyoreca Ecosys M6235cidn		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	112	-	(112)	-	-
Жд путь №5 станции Промышленная		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	400	-	(400)	-	-
Жд путь №7 станции Промышленная		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	600	-	(600)	-	-
Жд путь №8 станции Промышленная		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	286	-	(286)	-	-
Автопогрузчик JAC CPCD18_5074		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 964	-	(1 964)	-	-
Автопогрузчик контейнерный XCS4531K_4865		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	54 300	-	(54 300)	-	-
Планшетный ПК Apple iPad Pro 12.9 (2022) Wi-Fi+Cellular 512 gb Space Grey		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	158	-	(158)	-	-
Гараж, 963,7 кв м (2209)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 869	-	(12 869)	-	-
Гараж, 386,4 кв м (2210)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 160	-	(5 160)	-	-
Гараж, 290,9 кв м (2211)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 885	-	(3 885)	-	-
Магазин, 407,4 кв м (1313)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 440	-	(5 440)	-	-
Склад магазина, 16,8 кв м (735)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	224	-	(224)	-	-
Склад магазина, 16,5 кв м (747)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	220	-	(220)	-	-
Здание транформаторной подстанции, 7,6 кв м (1292)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	101	-	(101)	-	-
Жд путь №10 станции Промышленная		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	400	-	(400)	-	-

Электропогрузчик JAC CPD15_6315		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 365	-	(2 365)	-
Электропогрузчик JAC CPD15_5860		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 365	-	(2 365)	-
Электропогрузчик JAC CPD30_6603		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 280	-	(3 280)	-
Рампа мобильная погрузочная: ширина 2,1 м., длина 9 м., грузоподъёмность 7 тонн		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	834	-	(834)	-
Блок-контейнер 3.0x2.4x2.45		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	144	-	(144)	-
Автомобильные весы/Нью-Тонн-80-18-3-3-Ц-В-СД (2666)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 795	-	(2 795)	-
Автомобильные весы/Нью-Тонн-80-18-3-3-Ц-В-СД (2665)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 795	-	(2 795)	-
Полуприцеп TOHAP 99891_1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 875	-	(3 875)	-
Полуприцеп TOHAP 99891_2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 865	-	(3 865)	-
Тягач SITRAK_C7H_8176		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 659	-	(7 659)	-
Тягач SITRAK_C7H_8181		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 659	-	(7 659)	-
Зем участок Стерлитамак, 5740 кв м (2495)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(87)	(87)	-
Зем участок Стерлитамак, 12079 кв м (2494)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	(7 100)	(7 100)	-

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	128 972	300 136
в том числе: Дебаркадер склад №1 (восточная сторона)	5261	4 824	-
Дебаркадер склад № 4	5262	1 401	-
Дебаркадер склад № 3	5263	3 409	-
Система видеонаблюдения	5264	1 960	-
Ограждение с воротами по периметру складского комплекса	5265	1 415	-
Дебаркадер склад №1 (западная сторона)	5266	21	-
СКУД Система контрроля (здание АБК склад 3)	5267	210	-
сеть газоснабжения	5268	826	-
Лит 1К - Здание пилорама, 1004,5 кв м (4 склад)	5269	21 113	13 383
Лит 1И - Здание гаража №2 площадь 3007,8 кв м (Склад №3)		41 688	47 434
Лит 1Е - Здание ячеистого бетона 4этажное 3515,1 кв м		14 207	-
Лит 1Е1 - Здание ячеистого бетона 4этажное 2927,5 кв м		11 620	-
Лит 1Е2 - Бокс №3 1 этажный 2766,5М2 (Склад №2)		11 410	-
Лит 1Л - Здание цеха, 2 этажное, 6643,6 кв м (Склад №1)		14 869	239 319

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	502 000	2 000	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	8 563	8 122	430
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 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.	398 000	-	-	398 000	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	398 000	-	5	5	-	-	-	398 000	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	398 000	-	5	5	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	50 000	-	-	-	-	50 000	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы краткосрочные другим организациям	5306	за 2024г.	-	-	50 000	-	-	-	-	50 000	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	398 000	-	50 000	398 000	-	-	-	50 000	-
	5310	за 2023г.	398 000	-	5	5	-	-	-	398 000	-

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 _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 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.	43 681	-	43 681	4 682 652	(4 723 880)	-	-	X	2 453	-	2 453
	5420	за 2023г.	15 002	-	15 002	3 427 525	(3 398 846)	-	-	X	43 681	-	43 681
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	43 633	-	43 633	72 974	(114 259)	-	-	7 094	2 348	-	2 348
	5421	за 2023г.	3 168	-	3 168	49 209	(8 744)	-	-	2 172	43 633	-	43 633
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	411	-	411	3 168	(3 580)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	75 717	(75 717)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	4 533 817	(4 533 817)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	3 375 085	(3 375 085)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	47	-	47	145	(87)	-	-	-	105	-	105
	5426	за 2023г.	11 422	-	11 422	63	(11 438)	-	-	-	47	-	47
	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 _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 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.	777 622	(1 236)	388 352	253 171	(518 025)	(174)	1 371	-	46 643	-	947 763	(39)
	5530	за 2023г.	204 622	-	403 758	262 170	(92 928)	(12 481)	11 246	-	-	-	777 622	(1 236)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	104 004	(1 236)	63 993	-	(103 721)	(174)	1 371	-	-	-	64 276	(39)
	5531	за 2023г.	28 828	-	103 774	-	(28 598)	(12 481)	11 246	-	-	-	104 004	(1 236)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	541 056	-	574 871	-	(273 731)	-	-	-	-	-	842 196	-
	5532	за 2023г.	154 310	-	435 744	-	(48 998)	-	-	-	-	-	541 056	-
Прочая	5513	за 2024г.	132 562	-	(250 512)	253 171	(140 573)	-	-	-	46 643	-	41 291	-
	5533	за 2023г.	21 485	-	(135 761)	262 170	(15 332)	-	-	-	-	-	132 562	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	777 622	(1 236)	388 352	253 171	(518 025)	(174)	1 371	X	46 643	-	947 763	(39)
	5520	за 2023г.	204 622	-	403 758	262 170	(92 928)	(12 481)	11 246	X	-	-	777 622	(1 236)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	227 671	844 093	-	(676 445)	-	-	-	-	395 319
	5571	за 2023г.	300 369	147 245	-	(219 943)	-	-	-	-	227 671
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	149 540	-	-	(149 540)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	299 540	-	-	(150 000)	-	-	-	-	149 540
прочая	5554	за 2024г.	78 131	844 093	-	(526 905)	-	-	-	-	395 319
	5574	за 2023г.	829	147 245	-	(69 943)	-	-	-	-	78 131
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 185 364	1 006 183	242 769	(915 290)	-	-	46 643	-	1 565 668
	5580	за 2023г.	237 378	885 867	174 538	(112 419)	-	-	-	-	1 185 364
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	777 157	56 959	242 698	(594 782)	-	-	-	-	482 032
	5581	за 2023г.	49 168	602 263	174 523	(48 797)	-	-	-	-	777 157
авансы полученные	5562	за 2024г.	401 984	838 592	-	(319 636)	-	-	-	-	920 940
	5582	за 2023г.	161 910	278 152	-	(38 078)	-	-	-	-	401 984
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 697	23 988	-	(77)	-	-	46 643	-	75 251
	5583	за 2023г.	26 300	3 927	15	(25 544)	-	-	-	-	4 697
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 525	86 644	71	(795)	-	-	-	-	87 445
	5586	за 2023г.	-	1 525	-	-	-	-	-	-	1 525
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 413 035	1 850 276	242 769	(1 591 735)	-	X	46 643	-	1 960 987
	5570	за 2023г.	537 747	1 033 112	174 538	(332 362)	-	X	-	-	1 413 035

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 _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	16 898	5 496
Расходы на оплату труда	5620	139 360	56 277
Отчисления на социальные нужды	5630	37 996	13 170
Амортизация	5640	104 329	10 785
Прочие затраты	5650	4 396 862	3 363 466
Итого по элементам	5660	4 695 445	3 449 194
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	-	411
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 695 445	3 449 605

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

Руководитель _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 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	3 303	13 497	(7 667)	(336)	8 797

Руководитель _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 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	24 000	8 580	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Нечаев Дмитрий Семенович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 декабря 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ПрогрессТрансСервис» за 2024 год

г. Москва 22.12.2025г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ПрогрессТрансСервис» (далее – Общество, Организация) является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

Общество зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве 26.03.2009 года.

ОГРН № 1097746170752, ИНН 7707701187, КПП 772201001, юридический адрес: 111024, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Лефортово, ул. Авиамоторная, д. 50, стр. 2, помещ. 26/14Ч.

1.2. Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ПрогрессТрансСервис» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной и зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве.

Бухгалтерский баланс Организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Организации: 12 (двенадцать) тыс.руб. (оплачено 100 %).

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников, в период между общими собраниями участников органом управления является совет директоров Общества.

1.3. УЧРЕДИТЕЛИ И АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА ОРГАНИЗАЦИИ:

АО «Оптим трейд», ИНН 781302287746 - учредитель, 100 % доли в уставном капитале по 24.07.2024г.

Litello L.L.C-FZ (Дубай, ОАЭ), регистрационный номер 2203320 - учредитель, 100 % доли в уставном капитале с 24.07.2024г.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор, который действует на основании Устава Общества, Протокола собрания участников Общества, Приказа о назначении генерального директора и заключенного с ним трудового договора:

Еремин Максим Анатольевич с 17.05.2023г. по 25.03.2025г.,

Нечаев Дмитрий Семенович с 26.03.2025г.

1.4. ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА - Акционерное общество «Стерлитамакские Железные Дороги» (АО СТЖД). Доля владения 100%, сумма вложений 398 ООО тыс. руб., количество приобретенных акций - 127 232 шт. Срок владения по 19.06.2024г.

1.5. ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ:

- Обособленное подразделение г. Стерлитамак КПП 026845001. Дата регистрации 05.06.2023г.

- Обособленное подразделение г. Красноперекопск КПП 910645001, Крым. Дата регистрации 03.12.2024г.

- Обособленное подразделение г. Пермь КПП 590245001. Дата регистрации 1О.12.2024г.

1.7. Основные виды деятельности Организации в 2024 году:

- Деятельность железнодорожного транспорта, грузовые перевозки (ОКВЭД 49.20).

- Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.1О).

Основной вид деятельности организации в 2023 году:

- Деятельность железнодорожного транспорта, грузовые перевозки (ОКВЭД 49.20)

1.8. Информация о проведенной в 2024 году инвентаризации имущества и обязательств приведена в таблице:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация		Примечания
Основные средства, в т.ч.:			
- собственные	Ноябрь 2024	Декабрь 2023	Выявлено отсутствие железнодорожного пути №8, расположенного на чужом земельном участке. По иным объектам расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.
- арендованные, включая Финансовую аренду	Ноябрь 2024	Декабрь 2023	
Расходы будущих периодов	31.12.24	31.12.23	
Материально-производственные запасы	31.12.24	31.12.23	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.24	31.12.23	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.24	31.12.23	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.24	31.12.23	
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.24	31.12.23	
Расчеты с бюджетом	31.12.24	31.12.23	
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.24	31.12.23	

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Учетная политика ООО «ПрогрессТрансСервис» утверждена приказом генерального директора от 28.12.2022 № 28-12-П.

С 01.01.2024 года в связи с вступлением новых требований законодательства в учетную политику внесены изменения на основании Приказа 28.12.2023 № ИмУП-БУ-2024г.

Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.
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. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.
Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".
Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась

Право пользования активом (объекты учета аренды)

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и /или стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб в год.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:
1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Классификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее - дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды.
Классификация объектов учета аренды пересматривается при изменении соответствующего договора аренды.
Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.
Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.
Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.
Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования.
Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются следующие активы:

- сырье, материалы, топливо, запчасти и комплектующие, покупные полуфабрикаты;
- инструменты, инвентарь, спецодежда, специальная оснастка, тара;
- товары;
- готовая продукция;

– незавершенное производство.

Отпуск или выбытие запасов производится по средней себестоимости. Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.
Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 «Товары». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров.
Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется.

В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по фактической производственной себестоимости.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по себестоимости первой по времени изготовления готовой продукции (способ ФИФО). Оценка готовой продукции, находящейся на складе (в иных местах хранения) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последней по времени изготовления готовой продукции.
Общество ежегодно осуществляет тестирование запасов на обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям организации относятся: ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Общество ежегодно осуществляет тестирование финансовых вложений на обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств учитываются:

— денежные средства в кассе (кассах) организации;

— денежные средства, размещенные на расчетных и валютных счетах, в том числе на специальных счетах;

— денежные средства, размещенные на депозитных счетах на срок до 90 дней.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 г. была подготовлена в соответствии с вышеуказанными нормативными актами.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПрогрессТрансСервис» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей группы статей бухгалтерского баланса.

3. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

3.1. Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от оказания работ, услуг. Остальные доходы являются прочими.

3.2. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при продаже (производстве) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки ФИФО.

3.3. Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Затраты на приобретение, создание имущества стоимостью не более 100 тыс.руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

3.4. Срок полезного использования по основным средствам в бухгалтерском учете определяется исходя из периода, в течение которого объект будет приносить организации выгоды.

4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГОВОГО УЧЕТА

4.1. Учетная политика для целей налогового учета с 2024 года ООО «ПрогрессТрансСервис» утверждена приказом генерального директора от 28.12.2023 № УП-НУ-2024.

4.2. Для отражения доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления.

4.3.В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2024 г. применяется метод оценки ФИФО.

4.4. Амортизация по всем группам основных средств и нематериальным активам начисляется линейным способом.

4.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

5. В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ БЫЛИ СОВЕРШЕНЫ СЛЕДУЮЩИЕ ФИНАНСОВЫЕ ОПЕРАЦИИ:

22.03.2024 решением общего собрания участников ООО «ПрогрессТрансСервис» рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность организации за 2023 год. По итогам 2023 года получена прибыль.

19.06.2024 года единственным участником Общества принято Решение о распределении прибыли в сумме 661 917 тыс. руб. из них прибыль прошлых лет в сумме 552 861 тыс. руб. и прибыль за 1 квартал 2024 года в сумме 109 056 тыс. руб., в том числе для выплаты дивидендов:

- 121 000 тыс. руб. в денежной форме
- 398 000 тыс. руб. в форме передачи имущественных прав 100% пакет акций АО «Стерлитамакские железные дороги»
- 75 717 тыс. руб. в форме передачи недвижимого имущества.

Сумма 67 200 тыс. руб. направлена на развитие основных видов деятельности Общества.

6. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ деятельности Организации за 2024 и 2023 года в бухгалтерском учете:

6.1. Выручка ООО «ПрогрессТрансСеривс» составила:

Тыс.руб. без НДС		**2024**	**2023**
1	По основному виду деятельности, в том числе:	5 526 786,24	3 720 357,84
	покупатели, с долей закупок свыше 200 млн. руб.	4 996 574,63	3 568 370,79
	ООО ТОРГОВЫЙ ДОМ "БАШХИМ"	4569 950,11	3 056 481,67
	АО «МЕТАФРАКС КЕМИКАЛС»	426 624,52	-
	ООО "ТИТАНОВЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"	-	247 260,59
	DMC DELTA DANISMANLIK VE TICARET A.S	-	247 260,59
	покупатели, с долей закупок до 200 млн. руб.	530 211,61	151 987,05
2	Прочие доходы (внереализационные)	362 104,64	397 328,20
	ИТОГО	**5 888 890,88**	**4 117 686,04**

основная доля продаж по видам услуг:

	Наименование услуг	**Доля продаж в % 2024г.**	**Доля продаж в % 2023г.**
	услуги, связанные с железнодорожными перевозками	93,38	99,75
	Услуги автомобильных перевозок	1,22	0,25
	Деятельность по складированию и хранению	3,48	-

6.2. Расходы составили в т.ч.:

тыс. руб.	**2024**	**2023**

1	По основному виду деятельности в т.ч.	4 695 444,74	3 449 604,28
	Прямые расходы	4 528 229,53	3 302 473,41
	Коммерческие и управленческие расходы	167 215,21	147 130,87
2	Прочие расходы (внереализационные)	437 079,74	308 649,01
	ИТОГО	**5 132 524,48**	**3 758 253,29**

6.3. По итогам 2024 года получена прибыль 799 627,65 тыс. руб. до налогообложения (2023 года получена прибыль 359 432,75 тыс. руб.).

7. НАЛОГИ

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2024 году, составили:

налог на прибыль - 20%;

налог на добавленную стоимость - 0%, 20%, без НДС (услуги ТЭО за пределами РФ).

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

налог на прибыль – 20%;

налог на добавленную стоимость – 0%, 20%

За 2024 и 2023гг. льготы по всем видам налогов не применялись. По страховым взносам пониженный тариф не применяется

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций."

Текущий налог на прибыль за 2024 год составил 125 016,44 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 55 914 тыс. руб.:

Сумма отложенных налоговых активов (далее - ОНА) на конец 2024 года 125 864,93тыс. руб. Сумма отложенных налоговых обязательств (далее - ОНО) на конец 2024 года 253 631,58, тыс. руб., в том числе по основным средствам 226 090,38 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2023 год составил 2 369 521тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 71 783,25 тыс. руб.:

Сумма отложенных налоговых активов (далее - ОНА) на конец 2023 года 19,32 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее - ОНО) на конец 2023 года 91 183,02, тыс. руб.

9. РАСЧЕТЫ В ВАЛЮТЕ, КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ

В 2024 Общество при заключении контрактов с контрагентами использует валюты:

- российский рубль
- доллар
- китайский юань

На отчетную дату 31.12.2024г. года кредиторская задолженность в валюте составила:
- по счету 60: 30 783,20 USD, задолженность, не являющая просроченной;
- по счету 62: 355 643,63 USD, авансы полученные.

дебиторская задолженность в валюте составила:
- по счету 60: 83 617,31 USD, перечисленные авансы;
- по счету 62: 1 202,50 USD, задолженность, не являющая просроченной.

Официальный курс доллара к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату 31.12.2024.г. составил 101,6797.

В 2023 Общество при заключении контрактов с контрагентами использует валюты:

- российский рубль

- дирхам (ОАЭ)

- доллар

- евро

На отчетную дату 31.12.2023г. года кредиторская задолженность в валюте составила:

- по счету 60: 1 232 092,05 AED и 407 211,85 USD, задолженность, не являющая просроченной.

- по счету 62: 2 058 284,55 USD, авансы полученные.

дебиторская задолженность в валюте составила:

- по счету 60: 1 207 095,51 USD, перечисленные авансы.

- по счету 62: 486 899,11 USD, задолженность, не являющая просроченной.

Официальный курс доллара к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату 31.12.2023г. составил

89,6883.

Официальный курс дирхам (ОАЭ) к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату 31.12.2023г.

составил 24,4216

Величина курсовых разниц, возникших при покупке/продаже валюты и образовавшихся в результате пересчета между курсом ЦБ РФ и обменным курсом банка:

2024 положительные разницы: о т. руб.; отрицательные разницы: 335,38 т. руб.

2023 положительные разницы 959,45 т. руб.; отрицательные разницы 395,96 т. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте:

2024 положительные разницы: 26 117,55 т. руб.; отрицательные разницы: 25 980,94 т. руб.

2023 положительные разницы 19 568,31 т. руб.; отрицательные разницы 22 652,44 т. руб.

Пересчет стоимости денежных средств в валюте на банковских счетах и средств в расчетах, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной

валютой. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В организации применяется линейный метод амортизации. В налоговом учете с 01.01.2024 года применяется амортизационная премия в соответствии с п. 1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ. Переоценка основных средств не производится.

таблица №2 *Пояснений «Наличие и движение основных средств» к бухгалтерскому балансу за 2024 год*

Стоимость малоценных основных средств, числящихся за балансом:

2024 - 10 279,11 тыс. руб.

2023 - 2 731,62 тыс. руб.

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО- КОНСТРУКТОРСКИЕ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ (НИОКР)

Общество с 01.01.2024 года применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Нематериальных активов на начало и на конец отчетного периода Общество не имело.

Таблица №1 *Пояснений «Наличие и движение нематериальных активов» к бухгалтерскому балансу за 2024 год.*

Наличия и движения результатов НИОКР нет;

Незаконченных и не оформленных НИОКР и незаконченных операций по приобретению нематериальных активов нет.

12. АРЕНДА

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по арендованному имуществу, а также приобретенному по договорам лизинга.

В 2024 году предметы аренды не признавались в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде при наличии условий:

- по условиям договора или предполагаемый срок аренды менее 12 месяцев
- стоимость предмета аренды ниже 300 000 руб.

Улучшения предметов аренды не производились.

Задолженность по арендным платежам на 31.12.2024г. 94 626,97 тыс. руб.

Проценты, начисленные в 2024 году на задолженность по всем арендным платежам (лизинг) составили 34 546,36 тыс. руб.

Задолженность по арендным платежам на 31.12.2023г 104 515,42

Проценты, начисленные в 2023 году на задолженность по всем арендным платежам 776,74 тыс. руб.

12.1. Операционная аренда:

В 2024 году Общество арендовало нежилые (офисные) помещения по договорам, заключенным сроком 11 мес.:

- ИП Усов М.В. по 21.03.2024г. ИП Моисеев С.С. по 30.06.2024г., ИП Гусева Т.И. с 07.03.2024г., ООО «АР АКТИВ» с 01.07.2024 года.

Договоры аренды/ субаренды коммерческой недвижимости для целей хранения запасов в 2024г. не заключались.

В 2023 году Общество арендовало нежилые (офисные) помещения по договорам,

заключенным сроком 11 мес.:

- ИП Усов М.В., ИП Моисеев С.С.

Договоры аренды/субаренды коммерческой недвижимости для целей хранения запасов в 2023 г. не заключались.

12.2. Финансовая аренда.

Справедливой стоимостью (рыночная стоимость) предмета финансовой аренды считается:

По договорам лизинга цена приобретения арендодателем предмета аренды и соответствует стоимости, указанной в Договоре купли-продажи между Продавцом и Лизингодателем. (счет 01.03 «Арендованное имущество.»)

Арендные платежи остающихся не оплаченными по договорам аренды имущества.

Стоимость имущества в лизинге на 31.12.2024г. составила: 497 780,25 тыс. руб.

Стоимость имущества в лизинге на 31.12.2023г. составила: 93 321,71тыс. руб.

13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Остаток денежных средств на 31.12.2024г. составляет 410 718,51 тыс. руб.:

- на расчетном счете -1 218,51 тыс. руб.;
- на валютных счетах - 0,00 тыс. руб.
- на спецсчетах в банке (депозиты) - 409 500,00 тыс. руб.;
- в кассе организации - 0,00 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2023г. составляет 68 864,54 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 2 864,54 тыс. руб.;
- на валютных счетах - 0,00 тыс. руб.
- на спецсчетах в банке (депозиты) – 66 000,00 тыс. руб.;
- в кассе организации – 0,00 тыс. руб.

14. РАСШИФРОВКА ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

14.1. *Дебиторская задолженность на 31.12.2024г.* составляет 947 724 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

• авансы, перечисленные поставщикам 842 196 тыс. руб.;
• задолженность покупателей за оказанные работы услуги - 64 276 тыс. руб.
Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2024 года 39 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 776 386 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

• задолженность покупателей за оказанные работы услуги – 102 768 тыс. руб.;

• авансы выданные 541 056 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2023 года составляет 1 235 тыс. руб.

14.2. *Кредиторская задолженность на 31.12.2024г.* составляет 1 960 987 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:
• задолженность поставщикам – 482 032 тыс. руб.
• заемные средства и проценты по предоставленным заемным средствам – погашены.
• авансы, полученные от покупателей, в том числе по агентским договорам – 920 940 тыс. руб.;
У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.
Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 1 413 035 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:
• задолженность поставщикам - 777 157 тыс. руб.
• заемные средства и проценты по предоставленным заемным средствам - 149 540 тыс. руб.
• авансы, полученные от покупателей, в том числе по агентским договорам – 401 984 тыс. руб.;
У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

• Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников на 31.12.2024 года 8 796,71 тыс. руб.
• Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 года 38,5 тыс. руб.

• Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников на 31.12.2023 года 3 302,91 тыс. руб.
• Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 года 1 235,72 тыс. руб.

16. ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА, ЧИСЛЕННОСТЬ И ТЕКУЧЕСТЬ КАДРОВ

• Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2024 отсутствует.
• Текучесть кадров в отчетном периоде составила 67,94 %.
Принято сотрудников в течение 2024 года - 139 чел.
Уволено сотрудников в течение 2024 года - 52 чел.
Среднесписочная численность на 31.12.2024 года - 73,1
Списочная численность на 31.12.2024 года - 126,00

• Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2023 отсутствует.
• Текучесть кадров в отчетном периоде составила 46,66 %.
Принято сотрудников в течение 2023 года - 46 чел.
Уволено сотрудников в течение 2023 года – 9 чел.
Среднесписочная численность на 31.12.2023 года - 17,6
Списочная численность на 31.12.2023 года - 40,00

17. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов отражено в таблице №4 *Пояснений «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу за 2024 год*

18. ИЗМЕНЕНИЕ В КАПИТАЛЕ, ВЫПУСК АКЦИЙ

24.07.2024г. осуществлена государственная регистрация передачи 100% доли в уставном капитале номинальной стоимость 12 тыс. руб. Litello L.L.C-FZ (Дубай, ОАЭ), регистрационный номер 2203320.

19. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Займодавец ООО «Оптим трейд»	Привлечено заемных средств на 01.01.2024	Погашено в 1-м полугодии **2024 года**	Привлечено заемных средств на 31.12.2024
Договор займа №1011-1 от 10.11.2022 на срок до 15.11.2025	149 540,00	149 540,00	-
Займодавец ООО «Оптим трейд	Привлечено заемных средств на 01.01.2023	Погашено в 1-м полугодии **2023 года**	Привлечено заемных средств на 31.12.2023
Договор займа №1011-1 от 10.11.2022 на срок до 15.11.2025	299 540,00	150 000,00	149 540,00

20. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ

20.1 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 1/2008 «УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В 2024 году Обществом внесены изменения в учетную политику. Бухгалтерская отчетность за прошлые периоды не корректировалась.

20.2. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

Событие после отчетной даты у Общества отсутствуют.

20.3. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	**Примечания**
Организация участвует в судебном разбирательстве	Организация не участвует в судебном разбирательстве
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Выездная налоговая проверка на 31.12.2024 не проводится
Предъявлен иск к поставщику	Иск предъявлен поставщику

Вид условного факта	Примечания
Получена претензия	Претензии выставляются в рамках договорных обязательств на постоянной основе в силу специфики деятельности
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Деятельность не лицензируемая
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Да. 24 000 тыс.руб. выданы организацией до 31.05.2025
Обеспечения под собственные обязательства	Имеется
Риски неисполнения обязательств	Отсутствуют
Количество дней оплачиваемого отпуска, на которые имеют право работники по состоянию на 31.12.2024	558 календарных дней

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

20.4 ИНФОРМАЦИЯ О ВЗАИМОСВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

А) ООО «ПрогрессТрансСервис» в 2024 году являлся единоличным исполнительным органом дочерней компании Акционерное общество "Стерлитамакские Железные Дороги" по 19.06.2024г.
Б) ООО «ПрогрессТрансСервис» выданы заемные средства Litello L.L.C-FZ (ОАЭ) в сумме 50 000,00 тыс. руб. по договору №0110-4 от 01.10.2024 на срок до 31.12.2025.
Основание, в силу которого Litello L.L.C-FZ (ОАЭ) признается связанной - доля уставного капитала в ООО «ПрогрессТрансСервис» 100%

Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. членов совета директоров
2. единоличного исполнительного органа – генерального директора
3. должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (первый заместители генерального директора, заместители генерального директора, главный бухгалтер, финансовый директор, заместитель финансового директора, директора обособленных подразделений).

Размер выплат совету директоров в 2024 году составляет 12 736 тыс. руб. (в 2023г. – 1 672 тыс. руб.), страховые взносы в 2024 – 2 315 тыс. руб. (в 2023 – 502 тыс. руб.).

Размер краткосрочных выплат единоличному исполнительному органу и должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2024 году составляет 64 963 тыс. руб. (в 2023г. – 28 462 тыс. руб.), страховые взносы в 2024 – 11 648 тыс. руб. (в 2023 – 5 994 тыс. руб.).

20.5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 12/2010 «ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

20.6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 13/2000«УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ»

В 2024-2023гг. Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

20.7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 16/02 «ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

20.8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 20/2003 «ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

Общество не участвует в совместной деятельности.

20.9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 22/2010 «ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

20.10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 23/2011 «ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

По состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2023 гг. Общество не имеет:

а) открытых, но не использованных кредитных линий;
б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта
в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
д) денежных средств в аккредитивах.

20.11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПИСЬМОМ МИНФИНА РФ No ПЗ-7/2011 «О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ, ФОРМИРОВАНИИ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

20.12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ИНФОРМАЦИЕЙ МИНФИНА РФ No ПЗ- 8/2011 «О ФОРМИРОВАНИИ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА»

ООО «ПрогрессТрансСервис» инноваций и модернизацию производства не производило.

21. ЭКОНОМИЧЕСКИЕ РИСКИ

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен.

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества незначительны.

22. Отчетность является корректировочной, которая заменяет Бухгалтерскую отчетность датированную 28.03.2025г.

В данной отчетности скорректированы текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПрогрессТрансСервис» за 2024 год., а именно расшифрованы существенные показатели бухгалтерской отчетности за два отчетных периода, раскрыты основные положения учетной политики в части бухгалтерского и налогового учета Общества.

Генеральный директор
ООО «ПрогрессТрансСервис» **Д.С. Нечаев**