



Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Классик»

Ул. Российская, д. 269, г. Челябинск, Челябинская область, 454090. Тел./факс: 8-909-090-51-18(19), 8-965-853-02-39. E-mail: acl@chel.surnet.ru, www.zaoclassic.ru.

ОКВЭД: 69.20.1; 68.31.52; 62.09; 70.22; 69.10; 85.42.9; 63.11; 69.20.2; 73.20.1. ОКПО: 42480793. ИНН: 7453273111. КПП: 745101001.

Р/сч.: 40702810572000053747 в ПАО Сбербанк, г. Челябинск. Корр/сч.: 30101810700000000602. БИК: 047501602. ОГРН: 1147453009582.

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора**

**по результатам проверки  
бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Аудируемая организация:  
Общество с ограниченной ответственностью  
«Транслизинг»  
(договор №072-АП от 31.07.2024)**

**Проверяемый период:  
с 01.01.2024 по 31.12.2024**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Транслизинг»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Транслизинг»** (ОГРН – 1027403893252), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, Отчета о финансовых результатах, Приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, включая основные положения Учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает **достоверно** во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Транслизинг» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.



## Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

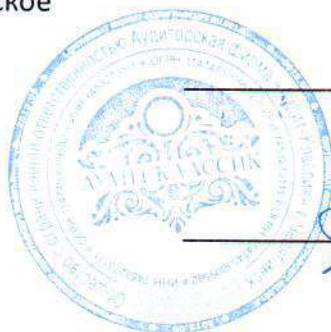


Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское  
заключение

(ОРНЗ 22006084735)

Генеральный директор  
ООО АФ «Аудит-Классик»  
(ОРНЗ 22006084735)



/Руденко Анна Петровна

/Руденко Анна Петровна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Классик».

454091, Челябинская область, г. Челябинск, Ул. Российская, д. 269

ОРНЗ 12006041400.

20 марта 2025 года



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

5

|                                                                                                                                          |  |                          |               |    |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------|---------------|----|------|
| Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Транслизинг"</b>                                                                |  | Форма по ОКУД            | Коды          |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                                                |  | Дата (число, месяц, год) | 0710001       |    |      |
| Вид экономической деятельности <b>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) в прочих областях, кроме племенных животных</b> |  | по ОКПО                  | 31            | 12 | 2024 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности                                                                                      |  | ИНН                      | 32556213      |    |      |
| Общества с ограниченной ответственностью / Частная                                                                                       |  | по ОКВЭД 2               | 7453090333    |    |      |
| Единица измерения: в тыс. рублей                                                                                                         |  | по ОКОПФ / ОКФС          | 64.91.2       |    |      |
| Местонахождение (адрес)                                                                                                                  |  | по ОКЕИ                  | 12300         | 16 |      |
| 454090, Челябинская обл, Челябинск г, Труда ул, дом № 64А                                                                                |  |                          | 384           |    |      |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ               |  |                          |               |    |      |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора                                       |  |                          |               |    |      |
| ООО Аудиторская фирма "АУДИТ-КЛАССИК"                                                                                                    |  |                          |               |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора                                               |  | ИНН                      | 7453273111    |    |      |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора                                          |  | ОГРН/ОГРНИП              | 1147453009582 |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                   | Код   | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                              |       |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                             |       |                       |                       |                       |
| 3.1       | Нематериальные активы                                     | 1110  | 158                   | 255                   | 237                   |
|           | Результаты исследований и разработок                      | 1120  | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                           | 1130  | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                             | 1140  | -                     | -                     | -                     |
| 3.2       | Основные средства                                         | 1150  | 62 026                | 61 768                | 70 434                |
|           | в том числе:                                              |       |                       |                       |                       |
|           | Основные средства в организации                           | 11501 | 60 298                | 58 696                | 70 434                |
|           | Права пользования активами                                | 11502 | 1 728                 | 3 072                 | -                     |
| 3.3       | Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160  | 265 239               | 191 580               | 282 299               |
|           | в том числе:                                              |       |                       |                       |                       |
|           | Материальные ценности в организации                       | 11601 | 14 571                | 74 731                | 125 321               |
|           | Авансы на приобретение доходных вложений                  | 11602 | 250 668               | 116 849               | 156 978               |
| 3.7       | Финансовые вложения                                       | 1170  | 16 047                | 37 183                | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                               | 1180  | 787 904               | 571 259               | 413 335               |
| 3.4       | Прочие внеоборотные активы                                | 1190  | 1 474 504             | 1 072 644             | 647 414               |
|           | в том числе:                                              |       |                       |                       |                       |
|           | Долгосрочные чистые инвестиции в лизинг                   | 11901 | 1 474 504             | 1 072 489             | 647 414               |
|           | Итого по разделу I                                        | 1100  | 2 605 878             | 1 934 689             | 1 413 718             |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                               |       |                       |                       |                       |
| 3.5       | Запасы                                                    | 1210  | 14 700                | 41 602                | 37 913                |
|           | в том числе:                                              |       |                       |                       |                       |
|           | Товары                                                    | 12101 | 14 700                | 41 602                | 37 913                |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220  | -                     | 87                    | -                     |
| 3.6       | Дебиторская задолженность                                 | 1230  | 1 831 570             | 1 252 668             | 996 587               |

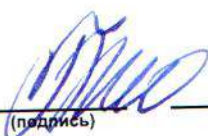


|     |                                                            |       |           |           |           |
|-----|------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
|     | в том числе:                                               |       |           |           |           |
|     | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 12301 | 7 101     | 5 777     | 1 805     |
|     | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12302 | 29 605    | 11 192    | 28 212    |
|     | Расчеты по налогам и сборам                                | 12303 | 15 310    | 3 045     | 14 451    |
|     | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12304 | 1 779 554 | 1 232 654 | 948 931   |
|     | в том числе:                                               |       |           |           |           |
|     | Краткосрочные чистые инвестиции в лизинг                   | 12305 | 1 774 107 | 1 226 890 | 943 307   |
| 3.7 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  | 12 395    | 7 697     | 8 390     |
| 3.8 | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 176 649   | 269 006   | 83 761    |
|     | Прочие оборотные активы                                    | 1260  | 538       | 532       | 383       |
|     | Итого по разделу II                                        | 1200  | 2 035 852 | 1 571 592 | 1 127 034 |
|     | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600  | 4 641 730 | 3 506 281 | 2 540 753 |



| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код   | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. | На 31 декабря<br>2022 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |       |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |       |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310  | 155 700                  | 155 700                  | 155 700                  |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320  | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340  | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350  | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360  | -                        | -                        | -                        |
| 3.9       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370  | 712 635                  | 504 743                  | 452 037                  |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300  | 868 335                  | 660 443                  | 607 737                  |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                          |                          |                          |
| 3.10      | Заемные средства                                                       | 1410  | 1 112 975                | 1 043 673                | 446 151                  |
|           | в том числе:                                                           |       |                          |                          |                          |
|           | Долгосрочные кредиты                                                   | 14101 | 1 112 975                | 1 043 673                | 446 151                  |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420  | 923 179                  | 623 169                  | 417 096                  |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430  | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450  | -                        | 1 171                    | 429                      |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400  | 2 036 154                | 1 668 013                | 863 676                  |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                          |                          |                          |
| 3.10      | Заемные средства                                                       | 1510  | 1 573 824                | 978 163                  | 952 739                  |
|           | в том числе:                                                           |       |                          |                          |                          |
|           | Краткосрочные кредиты                                                  | 15101 | 1 543 531                | 965 207                  | 946 005                  |
|           | Проценты по краткосрочным кредитам                                     | 15102 | 30 293                   | 12 956                   | 6 734                    |
| 3.11      | Кредиторская задолженность                                             | 1520  | 159 160                  | 196 159                  | 114 722                  |
|           | в том числе:                                                           |       |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 15201 | 1 232                    | 3 354                    | 924                      |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                   | 15202 | 155 393                  | 164 976                  | 52 081                   |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                            | 15203 | 2 061                    | 25 386                   | 2 113                    |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов              | 15204 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                             | 15205 | 474                      | 2 443                    | 59 604                   |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530  | -                        | -                        | -                        |
| 3.12      | Оценочные обязательства                                                | 1540  | 3 126                    | 2 612                    | 1 879                    |
| 3.13      | Прочие обязательства                                                   | 1550  | 1 131                    | 891                      | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500  | 1 737 241                | 1 177 825                | 1 069 340                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700  | 4 641 730                | 3 506 281                | 2 540 753                |

Руководитель



Белоглазов Андрей  
Юрьевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер


Сосина Елена Викторовна  
(расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2024 г.**

8

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Транслизинг"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) в прочих областях, кроме племенных животных  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2024 |
| 32556213   |    |      |
| 7453090333 |    |      |
| 64.91.2    |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                 | Код  | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|-----------|-----------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 3.14      | Выручка                                 | 2110 | 930 602                     | 556 640                     |
| 3.14      | Себестоимость продаж                    | 2120 | (149 351)                   | (138 183)                   |
|           | Валовая прибыль (убыток)                | 2100 | 781 251                     | 418 457                     |
|           | Коммерческие расходы                    | 2210 | (656)                       | (1 786)                     |
|           | Управленческие расходы                  | 2220 | (35 367)                    | (33 855)                    |
|           | Прибыль (убыток) от продаж              | 2200 | 745 228                     | 382 816                     |
|           | Доходы от участия в других организациях | 2310 | -                           | -                           |
|           | Проценты к получению                    | 2320 | 29 772                      | 10 831                      |
|           | Проценты к уплате                       | 2330 | (412 622)                   | (204 971)                   |
| 3.14      | Прочие доходы                           | 2340 | 81 762                      | 34 175                      |
| 3.14      | Прочие расходы                          | 2350 | (124 108)                   | (115 210)                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | 320 032                     | 107 641                     |
| 3.14      | Налог на прибыль                        | 2410 | (100 833)                   | (51 579)                    |
|           | в том числе:                            |      |                             |                             |
|           | текущий налог на прибыль                | 2411 | (17 468)                    | (3 429)                     |
|           | отложенный налог на прибыль             | 2412 | (83 365)                    | (48 150)                    |
|           | Прочее                                  | 2460 | (2)                         | (80)                        |
|           | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | 219 197                     | 55 982                      |



| Пояснения | Наименование показателя                                                                         | Код  | За Январь - Декабрь<br>2024 г. | За Январь - Декабрь<br>2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 | -                              | -                              |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | -                              | -                              |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                         | 2500 | 219 197                        | 55 982                         |
|           | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                  | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                          | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель

  
(подпись)Белоглазов Андрей  
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер  
(подпись)

Сосина Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.

Отчет об измененных капиталах  
за Январь - Декабрь 2024 г.

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2024 |
| 32556213   |    |      |
| 7453090333 |    |      |
| 64.91.2    |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Транслизинг"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) в прочих областях, кроме племенных животных  
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКПОП / ОКФС  
 Ответственностью Частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г.                     | 3100 | 155 700          | -                                           | -                  | -                 | 452 037                                      | 607 737 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 55 982                                       | 55 982  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | 55 982                                       | 55 982  |
| переоценка имущества                                        | 3212 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | (3 276)                                      | (3 276) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3221 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3222 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| дивиденды                                                   | 3227 | X                | X                                           | X                  | X                 | (3 276)                                      | (3 276) |



| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого    |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|----------|
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X        |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X        |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г.                     | 3200 | 155 700          | -                                           | -                  | -                 | 504 743                                      | 660 443  |
| За 2024 г.                                                  |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |          |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 219 197                                      | 219 197  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |          |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | 219 197                                      | 219 197  |
| переоценка имущества                                        | 3312 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -        |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -        |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -        |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X        |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -        |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | (11 305)                                     | (11 305) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |          |
| убыток                                                      | 3321 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -        |
| переоценка имущества                                        | 3322 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -        |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -        |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -        |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -        |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -        |
| дивиденды                                                   | 3327 | X                | X                                           | X                  | X                 | (11 305)                                     | (11 305) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X        |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X        |
| Величина капитала на 31 декабря 2024 г.                     | 3300 | 155 700          | -                                           | -                  | -                 | 712 635                                      | 868 335  |

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2022 г. | Изменения капитала за 2023 г.   |                       | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                               |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| по другим статьям капитала                    |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |



### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 868 335               | 660 443               | 607 737               |



*[Signature]*  
(подпись)

Белоглазов Андрей  
Юрьевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

*[Signature]*  
(подпись)  
Сосина Елена Викторовна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

4 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Транслизинг"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) в прочих областях, кроме племенных животных  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2024 |
| 32556213   |    |      |
| 7453090333 |    |      |
| 64.91.2    |    |      |
| 12300      |    | 16   |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 3 432 752                   | 2 976 307                   |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 3 296 794                   | 2 858 028                   |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | -                           | -                           |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 135 958                     | 118 279                     |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (4 179 874)                 | (3 362 694)                 |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (3 518 212)                 | (3 036 823)                 |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (91 270)                    | (74 758)                    |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | (394 795)                   | (197 573)                   |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (28 066)                    | (573)                       |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (147 531)                   | (52 967)                    |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (747 122)                   | (386 387)                   |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 79 495                      | 43 271                      |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | 9 904                       | 5 620                       |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -                           | -                           |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 63 072                      | 33 831                      |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 6 519                       | 3 820                       |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (58 033)                    | (81 105)                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (11 400)                    | (10 425)                    |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | -                           | -                           |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (46 633)                    | (70 680)                    |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                           | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | 21 462                      | (37 834)                    |



| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2024 г. | За Январь - Декабрь<br>2023 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | 2 322 392                      | 2 134 472                      |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | 2 322 392                      | 2 134 472                      |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                              | -                              |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                              | -                              |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | -                              | -                              |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                              | -                              |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (1 689 089)                    | (1 525 006)                    |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                              | -                              |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | (11 306)                       | (3 276)                        |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (1 674 765)                    | (1 517 937)                    |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | (3 018)                        | (3 793)                        |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | 633 303                        | 609 466                        |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400 | (92 357)                       | 185 245                        |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450 | 269 006                        | 83 761                         |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500 | 176 649                        | 269 006                        |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)

Белоглазов Андрей  
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Сосина Елена Викторовна

(расшифровка подписи)

4 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

с.1

| Наименование<br>показателя         | Код  | Период    | На начало года              |                                                                      | Изменения за период |                             |                                                                      |                               |                             |                                   | На конец периода |       |
|------------------------------------|------|-----------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------|-------|
|                                    |      |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Поступило           | Выбыло                      |                                                                      | Убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                  |                                   |                  |       |
|                                    |      |           |                             |                                                                      |                     | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                               | Первоначальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация |                  |       |
| Нематериальные<br>активы - всего   | 5100 | за 2024г. | 686                         | (431)                                                                | -                   | (294)                       | 242                                                                  | (45)                          | -                           | -                                 | 392              | (234) |
|                                    | 5110 | за 2023г. | 628                         | (391)                                                                | 58                  | -                           | -                                                                    | (40)                          | -                           | -                                 | 686              | (431) |
| в том числе:                       |      |           |                             |                                                                      |                     |                             |                                                                      |                               |                             |                                   |                  |       |
| Прочие<br>нематериальные<br>активы | 5101 | за 2024г. | 628                         | (431)                                                                | -                   | (294)                       | 242                                                                  | (45)                          | -                           | -                                 | 392              | (234) |
|                                    | 5111 | за 2023г. | 628                         | (391)                                                                | -                   | -                           | -                                                                    | (40)                          | -                           | -                                 | 686              | (431) |

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. |
|-------------------------|------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         | 5120 | 5121 | -                     | -                     | -                     |
| Всего                   |      |      |                       |                       |                       |
| в том числе:            |      |      |                       |                       |                       |



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

| 1.4. Платижи и движение результатов инновационной деятельности |      |           |                          |                                       |           |                          |                                                 |                          |                                       |
|----------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя                                        | Код  | Период    | Изменения за период      |                                       |           |                          | На конец периода                                |                          |                                       |
|                                                                |      |           | На начало года           |                                       | Поступило | Выбыло                   |                                                 | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                                                                |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной 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. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2023г. | -              | 59                  | -                                                      | (59)                                                        | -                |
| в том числе:                                                          | 5181 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2023г. | -              | 59                  | -                                                      | (59)                                                        | -                |
| Товарный знак №975835 (24.10.23-07.08.32)                             |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |

Руководитель Белоглазов Андрей Юрьевич (подпись) Сосина Елена Викторовна (расшифровка подписи)  
 Главный бухгалтер Сосина Елена Викторовна (подпись) (расшифровка подписи)



4 марта 2025 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| 2.1. Наличие и движение основных средств                                        |      |           |                          |                                                 |           |                          |                                                 |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | Изменения за период      |                                                 |           |                          | На конец периода                                |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                                                                                 |      |           | На начало года           |                                                 | Поступило | Выбыло объектов          |                                                 | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 118 771                  | (57 003)                                        | 15 469    | (6 952)                  | 3 104                                           | (12 804)              | -                        | 128 729                 | (66 703)                 |                                                 |
|                                                                                 | 5210 | за 2023г. | 125 713                  | (55 278)                                        | 15 379    | (12 029)                 | 9 919                                           | (13 235)              | -                        | 118 771                 | (57 003)                 |                                                 |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |           |                          |                                                 |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Транспортные средства                                                           | 5201 | за 2024г. | 24 705                   | (9 341)                                         | 10 325    | (6 952)                  | 3 104                                           | (8 292)               | -                        | 29 518                  | (14 529)                 |                                                 |
|                                                                                 | 5211 | за 2023г. | 21 343                   | (11 211)                                        | 14 929    | (11 567)                 | 9 500                                           | (9 159)               | -                        | 24 705                  | (9 341)                  |                                                 |
| Здания                                                                          | 5202 | за 2024г. | 88 635                   | (44 765)                                        | -         | -                        | -                                               | (3 069)               | -                        | 88 635                  | (47 833)                 |                                                 |
|                                                                                 | 5212 | за 2023г. | 98 927                   | (42 341)                                        | -         | -                        | -                                               | (2 423)               | -                        | 88 635                  | (44 765)                 |                                                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5203 | за 2024г. | 3 288                    | (1 454)                                         | 523       | -                        | -                                               | (818)                 | -                        | 3 812                   | (2 272)                  |                                                 |
|                                                                                 | 5213 | за 2023г. | 3 294                    | (824)                                           | 132       | (137)                    | 137                                             | (766)                 | -                        | 3 288                   | (1 454)                  |                                                 |
| Офисное оборудование                                                            | 5204 | за 2024г. | 2 143                    | (1 444)                                         | 1 131     | -                        | -                                               | (625)                 | -                        | 3 274                   | (2 069)                  |                                                 |
|                                                                                 | 5214 | за 2023г. | 1 825                    | (702)                                           | 318       | -                        | -                                               | (804)                 | -                        | 2 143                   | (1 444)                  |                                                 |
| Земельные участки                                                               | 5205 | за 2024г. | -                        | -                                               | 2 800     | -                        | -                                               | -                     | -                        | 2 800                   | -                        |                                                 |
|                                                                                 | 5215 | за 2023г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                        | -                       | -                        |                                                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5206 | за 2024г. | -                        | -                                               | 690       | -                        | -                                               | -                     | -                        | 690                     | -                        |                                                 |
|                                                                                 | 5216 | за 2023г. | 156                      | (112)                                           | -         | (156)                    | 114                                             | (2)                   | -                        | -                       | -                        |                                                 |
| Другие виды основных средств                                                    | 5207 | за 2024г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                        | -                       | -                        |                                                 |
|                                                                                 | 5217 | за 2023г. | 168                      | (89)                                            | -         | (168)                    | 168                                             | (80)                  | -                        | -                       | -                        |                                                 |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2024г. | 92 910                   | (21 354)                                        | 3 313     | (77 549)                 | 18 176                                          | (925)                 | -                        | 18 674                  | (4 103)                  |                                                 |
|                                                                                 | 5230 | за 2023г. | 157 583                  | (42 498)                                        | 2 983 376 | (3 053 153)              | 22 334                                          | (1 191)               | -                        | 92 910                  | (21 354)                 |                                                 |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |           |                          |                                                 |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5221 | за 2024г. | 73 439                   | (15 300)                                        | -         | (73 439)                 | 15 357                                          | (57)                  | -                        | -                       | -                        |                                                 |
|                                                                                 | 5231 | за 2023г. | 132 465                  | (37 028)                                        | 2 028 410 | (2 099 533)              | 21 728                                          | -                     | -                        | 73 439                  | (15 300)                 |                                                 |
| Транспортные средства                                                           | 5222 | за 2024г. | 5 439                    | (3 027)                                         | 3 313     | (4 110)                  | 2 819                                           | (323)                 | -                        | 4 641                   | (531)                    |                                                 |
|                                                                                 | 5232 | за 2023г. | 5 439                    | (3 027)                                         | -         | -                        | -                                               | -                     | -                        | 5 439                   | (3 027)                  |                                                 |
| Здания                                                                          | 5223 | за 2024г. | 14 033                   | (3 027)                                         | -         | -                        | -                                               | (545)                 | -                        | 14 033                  | (3 572)                  |                                                 |
|                                                                                 | 5233 | за 2023г. | -                        | -                                               | 14 033    | -                        | -                                               | (3 027)               | -                        | 14 033                  | (3 027)                  |                                                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5224 | за 2024г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                        | -                       | -                        |                                                 |
|                                                                                 | 5234 | за 2023г. | 607                      | (607)                                           | 3 056     | (3 663)                  | 607                                             | -                     | -                        | -                       | -                        |                                                 |



## 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. | 3 174          | 3 366 848           | (1 213) | (3 368 810)                                                         | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | 10 235         | 2 991 694           | -       | (2 998 755)                                                         | 3 174            |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| Сушильной камеры конвективного типа, общей загрузкой 50 м3 условного пиломатериала                                 | 5241 | за 2024г. | 3 174          | (67)                | -       | (3 108)                                                             | -                |
| МК2010 Четырехголовочный сварочный станок, в комплектации (9504/ЛИ)                                                |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Автомобиль JAC T6 (9971/ЛИ)                                                                                        |      | за 2023г. | 3 940          | -                   | -       | (3 940)                                                             | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 2 263          | -                   | -       | (2 263)                                                             | -                |
| Вагон-дом «Кладовая» 6.0*2.45*2.7, на раме (9998/ЛИ)                                                               |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 483            | -                   | -       | (483)                                                               | -                |
| Вагон-дом «Север» Жилой на 8 человек (9999/ЛИ)                                                                     |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 483            | -                   | -       | (483)                                                               | -                |
| Вагон-дом «Север» Жилой на 8 человек 8.0*2.45*2.7 м, на раме (10001/ЛИ)                                            |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 766            | -                   | -       | (767)                                                               | -                |
| Вагон-дом «Север» Жилой на 8 человек 8.0*2.45*2.7 м, на раме (10003/ЛИ)                                            |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 766            | -                   | -       | (767)                                                               | -                |
| Вагон-дом «Север» Жилой на 8 человек 8.0*2.45*2.7 м, на раме (10002/ЛИ)                                            |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 767            | -                   | -       | (767)                                                               | -                |
| Вагон-дом «Север» Жилой на 8 человек 8.0*2.45*2.7 м, на раме (10004/ЛИ)                                            |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | 767            | -                   | -       | (767)                                                               | -                |

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

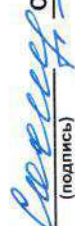
| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение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



## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | 5 945 650             | 3 542 396             | 1 531 631             |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | 1 728                 | 3 072                 | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | 2 800                 | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель  Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 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         |                           |
|--------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Долгосрочные - всего           | 5301 | за 2024г. | 37 184                   | -                         | 15 400              | (36 537)                 | -                         | 3 393                                                                            | -                                                   | 16 047                   | -                         |
|                                | 5311 | за 2023г. | -                        | -                         | 56 480              | (19 296)                 | -                         | 1 959                                                                            | -                                                   | 37 184                   | -                         |
| в том числе:<br>Займы выданные | 5302 | за 2024г. | 37 184                   | -                         | 15 400              | (36 537)                 | -                         | 3 393                                                                            | -                                                   | 16 047                   | -                         |
|                                | 5312 | за 2023г. | -                        | -                         | 56 480              | (19 296)                 | -                         | 1 959                                                                            | -                                                   | 37 184                   | -                         |
| Краткосрочные - всего          | 5305 | за 2024г. | 7 697                    | -                         | 41 733              | (37 035)                 | -                         | 3 126                                                                            | -                                                   | 12 395                   | -                         |
|                                | 5315 | за 2023г. | 8 390                    | -                         | 14 200              | (14 893)                 | -                         | 1 861                                                                            | -                                                   | 7 697                    | -                         |
| в том числе:<br>Займы выданные | 5306 | за 2024г. | 7 697                    | -                         | 41 733              | (37 035)                 | -                         | 3 126                                                                            | -                                                   | 12 395                   | -                         |
|                                | 5316 | за 2023г. | 8 390                    | -                         | 14 200              | (14 893)                 | -                         | 1 861                                                                            | -                                                   | 7 697                    | -                         |
| Финансовых вложений - итого    | 5300 | за 2024г. | 44 881                   | -                         | 57 133              | (73 572)                 | -                         | 6 519                                                                            | -                                                   | 28 442                   | -                         |
|                                | 5310 | за 2023г. | 8 390                    | -                         | 70 680              | (34 189)                 | -                         | 3 820                                                                            | -                                                   | 44 881                   | -                         |



3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Главный бухгалтер  Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель  Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.





## 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:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель  Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |             |                                   |                          |   |                                                     |                                                           |                                                           |                               |                                           |
|---------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
| Наименование показателя                           | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                   |                          |   | На конец периода                                    |                                                           |                                                           |                               |                                           |
|                                                   |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  |             | выбыло                            |                          |   | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
|                                                   |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | спписание на финансовый результат | восста- новление резерва |   |                                                     |                                                           |                                                           |                               |                                           |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего    | 5501 | за 2024г. | 29 216                        | 29 216                                  | 30 304                                                                | -                                                | (11 559)    | -                                 | (4 126)                  | - | -                                                   | -                                                         | 43 800                                                    | 43 800                        |                                           |
|                                                   | 5521 | за 2023г. | 18 631                        | 18 631                                  | 29 952                                                                | -                                                | (14 151)    | -                                 | (4 817)                  | - | -                                                   | -                                                         | 29 216                                                    | 29 216                        |                                           |
| в том числе:                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |             |                                   |                          |   |                                                     |                                                           |                                                           |                               |                                           |
| Расчеты с покупателями и заказчиками              | 5502 | за 2024г. | 12 938                        | 12 938                                  | 21 362                                                                | -                                                | (11 559)    | -                                 | (1 771)                  | - | -                                                   | -                                                         | 20 934                                                    | 20 934                        |                                           |
|                                                   | 5522 | за 2023г. | 14 270                        | 14 270                                  | 14 187                                                                | -                                                | (14 151)    | -                                 | (1 368)                  | - | -                                                   | -                                                         | 12 938                                                    | 12 938                        |                                           |
|                                                   | 5503 | за 2024г. | 16 278                        | 16 278                                  | 8 942                                                                 | -                                                | -           | -                                 | (2 345)                  | - | -                                                   | -                                                         | 22 866                                                    | 22 866                        |                                           |
|                                                   | 5523 | за 2023г. | 4 361                         | 4 361                                   | 15 765                                                                | -                                                | -           | -                                 | (3 848)                  | - | -                                                   | -                                                         | 16 278                                                    | 16 278                        |                                           |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5504 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                 | -                        | - | X                                                   | X                                                         | -                                                         | -                             |                                           |
|                                                   | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                 | -                        | - | X                                                   | X                                                         | -                                                         | -                             |                                           |
|                                                   | 5510 | за 2024г. | 1 252 668                     | -                                       | 1 834 487                                                             | -                                                | (1 255 585) | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 1 831 570                                                 | -                             |                                           |
|                                                   | 5530 | за 2023г. | 996 587                       | -                                       | 899 352                                                               | -                                                | (643 271)   | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 1 252 668                                                 | -                             |                                           |
| в том числе:                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |             |                                   |                          |   |                                                     |                                                           |                                                           |                               |                                           |
| Расчеты с покупателями и заказчиками              | 5511 | за 2024г. | 11 192                        | -                                       | 780 182                                                               | -                                                | (761 769)   | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 29 605                                                    | -                             |                                           |
|                                                   | 5531 | за 2023г. | 28 212                        | -                                       | 343 895                                                               | -                                                | (360 915)   | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 11 192                                                    | -                             |                                           |
|                                                   | 5512 | за 2024г. | 5 777                         | -                                       | 26 213                                                                | -                                                | (24 889)    | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 7 101                                                     | -                             |                                           |
|                                                   | 5532 | за 2023г. | 1 805                         | -                                       | 37 414                                                                | -                                                | (33 442)    | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 5 777                                                     | -                             |                                           |
| Прочая                                            | 5513 | за 2024г. | 1 235 699                     | -                                       | 1 028 092                                                             | -                                                | (468 927)   | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 1 794 864                                                 | -                             |                                           |
|                                                   | 5533 | за 2023г. | 966 570                       | -                                       | 518 043                                                               | -                                                | (248 914)   | -                                 | -                        | - | -                                                   | -                                                         | 1 235 699                                                 | -                             |                                           |
|                                                   | 5514 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                 | -                        | - | X                                                   | X                                                         | -                                                         | -                             |                                           |
|                                                   | 5534 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                 | -                        | - | X                                                   | X                                                         | -                                                         | -                             |                                           |
| Итого                                             | 5500 | за 2024г. | 1 281 884                     | 29 216                                  | 1 864 791                                                             | -                                                | (1 267 144) | -                                 | (4 126)                  | X | -                                                   | -                                                         | 1 875 370                                                 | 43 800                        |                                           |
|                                                   | 5520 | за 2023г. | 1 015 218                     | 18 631                                  | 929 304                                                               | -                                                | (657 422)   | -                                 | (4 817)                  | X | -                                                   | -                                                         | 1 281 884                                                 | 29 216                        |                                           |



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2024 г.         |                      |                               | На 31 декабря 2023 г. |                               |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость  | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | 43 800                        | 43 800               | 29 216                        | 29 216                | 18 631                        | 18 631               |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                       |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | 20 934                        | 20 934               | 12 938                        | 12 938                | 14 270                        | 14 270               |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | 22 866                        | 22 866               | 16 278                        | 16 278                | 4 361                         | 4 361                |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности |      |           |                        |                                                                       |                                                  |             |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | Остаток на конец периода |
|                                                    |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
|                                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления |             |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2024г. | 1 043 673              | 2 286 257                                                             | -                                                | (2 216 955) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 112 975                |
|                                                    | 5571 | за 2023г. | 446 580                | 2 134 472                                                             | -                                                | (1 537 379) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 043 673                |
| в том числе:                                       |      |           |                        |                                                                       |                                                  |             |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| кредиты                                            | 5552 | за 2024г. | 1 043 673              | 2 286 257                                                             | -                                                | (2 216 955) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 112 975                |
|                                                    | 5572 | за 2023г. | 446 151                | 2 134 472                                                             | -                                                | (1 536 950) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 043 673                |
| займы                                              | 5553 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | (429)       | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2023г. | 429                    | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 732 984                |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2024г. | 1 174 322              | 3 526 439                                                             | 412 229                                          | (3 380 006) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 174 322                |
|                                                    | 5580 | за 2023г. | 1 067 461              | 7 575 497                                                             | 204 507                                          | (7 672 983) | (126)                                               | -                                                         | -                                                         |                          |
| в том числе:                                       |      |           |                        |                                                                       |                                                  |             |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками              | 5561 | за 2024г. | 3 354                  | 4 936                                                                 | -                                                | (7 058)     | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 232                    |
|                                                    | 5581 | за 2023г. | 924                    | 3 052 831                                                             | -                                                | (3 050 275) | (126)                                               | -                                                         | -                                                         | 3 354                    |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2024г. | 164 976                | 1 275 620                                                             | -                                                | (1 285 203) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 155 393                  |
|                                                    | 5582 | за 2023г. | 52 081                 | 2 507 862                                                             | -                                                | (2 394 967) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 164 976                  |
|                                                    | 5563 | за 2024г. | 25 386                 | 18 417                                                                | -                                                | (41 742)    | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 2 061                    |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2024г. | 2 113                  | 30 641                                                                | -                                                | (7 368)     | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 25 386                   |
|                                                    | 5583 | за 2023г. | 978 163                | 2 226 046                                                             | 412 229                                          | (2 042 614) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 573 824                |
| кредиты                                            | 5564 | за 2024г. | 952 739                | 1 466 399                                                             | 204 473                                          | (1 645 448) | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 978 163                  |
|                                                    | 5584 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2024г. | 2 443                  | 1 420                                                                 | -                                                | (3 389)     | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 474                      |
|                                                    | 5586 | за 2023г. | 59 604                 | 517 764                                                               | -                                                | (574 925)   | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 2 443                    |
|                                                    | 5567 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2024г. | 2 217 995              | 5 812 696                                                             | 412 229                                          | (5 596 961) | -                                                   | X                                                         | -                                                         | 2 845 959                |
|                                                    | 5570 | за 2023г. | 1 514 041              | 9 709 989                                                             | 204 507                                          | (9 210 362) | (126)                                               | X                                                         | -                                                         | 2 217 995                |

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  Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 4 122     | 2 522     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 71 953    | 56 948    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 14 810    | 13 090    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 13 382    | 14 466    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 81 107    | 86 798    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 185 374   | 173 824   |
| 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 | 185 374   | 173 824   |

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

Руководитель

Белоглазов Андрей  
Юрьевич

(подпись)  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

Сосина Елена Викторовна

(подпись)  
(расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 612                  | 5 837    | (5 284)  | (39)                         | 3 126                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | 2 612                  | 5 837    | (5 284)  | (39)                         | 3 126                    |

Руководитель  Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

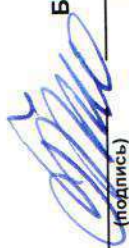
Главный бухгалтер  Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.



## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего                            | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                  |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего                              | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                  | 5810 | 3 611 235             | 2 804 214             | 2 192 081             |
| Основные средства, доходные вложения в залого | 5811 | 2 927 707             | 2 469 478             | 2 192                 |
| Имущественные права                           | 5812 | 683 528               | 334 736               | -                     |

Руководитель  Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 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   |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                | Возвращено за год |
| за 2024г.                          | 5910 | -              | -                 |
| за 2023г.                          | 5920 | -              | -                 |
| в том числе:                       |      |                |                   |
| за 2024г.                          | 5911 | -              | -                 |
| за 2023г.                          | 5921 | -              | -                 |

Руководитель Белоглазов Андрей Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Сосина Елена Викторовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2025 г.



33

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Транслизинг» за 2024 год.

## I Сведения об организации

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Транслизинг»

**Сокращенное наименование:** ООО «Транслизинг»

**Свидетельство серии ЧЛ №23491 от 03.06.2002г.** о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице.

**Основной государственный регистрационный номер** 1027403893252.

**Свидетельство серии 74 №003965253 от 06.06.2002г.** выдано ИФНС РФ по Центральному р-ну г. Челябинска о постановке на учет в налоговом органе юридического лица.

**Юридический адрес:** 454091, г. Челябинск, ул. Труда, д.64А

**Адрес исполнительного органа:** 454091, г. Челябинск, ул. Труда, д.64А

**Идентификационный номер налогоплательщика** 7453090333, КПП 745301001

**Статистические коды:**

ОКФС – 16

ОКОПФ – 65

ОКОГУ – 49013

ОКПО – 32556213

ОКТМО – 75701000

ОКВЭД – 64.91.2

**Виды деятельности Общества:** Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) в прочих областях, кроме племенных животных.

### 1. Органом контроля общества является:

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, обязанности которого исполняет Белоглазов Андрей Юрьевич.

### 2. Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений

### 3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 28 человек в 2024 году

- 26 человек в 2023 году

- 28 человек в 2022 году

### 4. Капитал

На отчетную дату уставный капитал Общества составляет **155 700 тыс. руб.** Единственный участник общества Белоглазов Андрей Юрьевич, доля в уставном капитале 100 %.

**Нераспределенная прибыль, тыс. руб.**

| Показатель                                   | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 868 335       | 660 443       |

За 2024 год показатель нераспределенной прибыли изменился на 207 892 тыс. руб. за счет:

- полученной по итогам 2024 г. прибыли в размере 219 197 тыс. руб.,

- начисленных дивидендов участникам в размере 11 305 тыс. руб.

**Стоимость чистых активов Общества составила:**

на 31.12.2024 года – 868 335 тыс. руб.

на 31.12.2023 года – 660 443 тыс. руб.

на 31.12.2022 года – 607 737 тыс. руб.



## II Основные положения учетной политики

### 1. Основы составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора №49/12-23 от 29.12.2023г.

### 2. Учет аренды

Объекты учета по договорам финансовой аренды (лизинга) классифицируются в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды (арендатору переходят все экономические выгоды и риски). Срок лизинга рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором лизинга (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей).

Чистая инвестиция в аренду признается в качестве актива на дату предоставления предмета лизинга по справедливой стоимости предмета лизинга и понесенных лизингодателем затрат в связи с договором лизинга. Согласно п.15 и 33 ФСБУ 25/18 справедливой стоимостью предмета аренды считается цена приобретения лизингодателем предмета лизинга у поставщика за исключением случая, когда поставщик, выбранный лизингополучателем, является связанной с лизингополучателем стороной.

Дата, на которую определяется справедливая стоимость чистой инвестиции в лизинг, является датой передачи предмета лизинга в аренду.

Формирование чистой инвестиции в лизинг производится за счет списания инвестиционных затрат со счета 08.04.1 «Приобретение компонентов основных средств», через счета 03.01 «Материальные ценности в организации» и 03.09 «Выбытие основных средств» на счет 76.ЧИ «Чистая стоимость инвестиции». При этом первоначальный аванс без НДС засчитывается в уменьшение затрат по формированию чистой инвестиции (п. 33 ФСБУ 25/2018), НДС с первоначального аванса отражается на счете 76.ОН «Отложенный НДС с аванса».

С целью контроля первоначальных авансов полученных, подлежащих зачету в будущем, на основании графиков платежей, сумма (с НДС) отражается на забалансовом счете 008 «Платежи полученные по передачи ОС»: 008.01 «Авансы полученные»; 008.02 «Обеспечительные платежи полученные».

Чистая инвестиция в лизинг после даты предоставления предмета лизинга увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей (п. 36 ФСБУ 25/2018).

### 3. Учет капитальных вложений

В соответствии с п. 9 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Фактическими затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) его обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений.



Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами.

#### 4. Учет основных средств

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 (либо меньшего лимита) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности: в составе материально-производственных запасов, либо на расходы периода (п. 5 ФСБУ 6/2020).

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Амортизация основных средств рассчитывается от разницы между балансовой и ликвидационной стоимостью актива. Начисление амортизации начинается с месяца, следующего за месяцем, в котором основное средство принято к учету. Прекращение начисления - с момента списания основного средства в бухгалтерском учете.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Начисление амортизации приостанавливается в случае, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. При этом ликвидационная стоимость может быть признана нулевой, если ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной. Лимит существенности в отношении ликвидационной стоимости ООО «Транслизинг» устанавливается в размере 100 тысяч рублей.

Проверка основных средств на обесценение производится 1 раз в год на дату подготовки отчетности инвентаризационной комиссией в ходе годовой инвентаризации. Переоценка ОС не проводится.

Суммы накопленного обесценения в бухгалтерском учете отражаются отдельно от первоначальной стоимости ОС и не изменяют ее: Кт 02.03 «Обесценение основных средств».

#### 5. Учет НМА

Переход к учету НМА по ФСБУ 14/2024 осуществляется по альтернативному методу: путем пересчета сравнительных показателей на 01.01.2024, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая формируется в соответствии с требованиями ФСБУ 14/2022 на счете 04 «Нематериальные активы». После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете также по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом начисления в бухгалтерском учете в виде амортизационных отчислений. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта НМА прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета. Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем на счете 05 - «Амортизация НМА».

Стоимостной лимит в отношении объектов НМА (минимальная стоимость за единицу актива, начиная с которой объект, будет отражен в учете как НМА) устанавливается в размере 100 000 рублей. Если же затраты на приобретение или создание объекта ниже установленного лимита, то эти затраты списываются на текущие расходы в периоде завершения капитальных вложений. При этом учет списанных НМА осуществляется на забалансовом счете 013 «Малоценное имущество»).

#### 6. Учет запасов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы». Списание стоимости материально — производственных запасов по средней себестоимости.



ФСБУ 5/2019 «Запасы» не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд организации. Стоимость таких запасов организация признаёт в составе расходов периода, в котором они были понесены.

На 31.12.2024 материально-производственные запасы отражаются в учете по наименьшей из величин: фактической себестоимости или чистой стоимости продажи. Проверка наличия признаков обесценения запасов, определения их чистой стоимости продажи и величины обесценения осуществляется инвентаризационной комиссией, утвержденной распоряжением руководителя. Сумма созданного резерва под обесценение признается расходом того периода, в котором он создан и равен разнице между фактической себестоимостью запасов и чистой стоимостью продажи.

**7. Учет финансовых вложений**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (в редакции приказа Минфина № 57н от 6 апреля 2015 г.). В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях (сроком более 3-х месяцев).

В соответствии с п. 41 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» Общество классифицирует финансовые вложения на:

- долгосрочные финансовые вложения — вложения, установленный срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, или вложения, осуществленные с намерением получать доходы по ним более одного года;
- краткосрочные финансовые вложения — вложения, установленный срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, или вложения, осуществленные без намерения получать доходы по ним более одного года.

Финансовые вложения, числящиеся на момент их образования в составе долгосрочных финансовых вложений, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных финансовых вложений, если срок обращения (погашения) вложений не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто. Купонный доход по облигациям и доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах.

**8. Учет расходов по займам и кредитам**

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

Начисление процентов по полученным кредитным и заемным средствам производится в соответствии с порядком и условиями соответствующего договора предоставления кредита или займа и включает в состав прочих расходов по окончании каждого месяца. Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения (п. 6, абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008).

Расходы по полученным кредитам и займам признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены. Задолженность по полученным кредитам и займам классифицируется как краткосрочная или долгосрочная в момент принятия ее к бухгалтерскому учету. Информация о суммах долгосрочных и краткосрочных обязательствах раскрывается в пояснениях к годовой отчетности (п. 17 ПБУ 15/2008).

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам (обязательствам),



если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства относятся к долгосрочным активам (обязательствам).

#### 9. Учет денежных средств и эквивалентов

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или с первоначальным сроком погашения менее 3-х месяцев (п. 5 ПБУ 23/2011, п.6, п. 7 МСФО (IAS) 7).

#### 10. Учет дебиторской задолженности по покупателям

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами. При составлении «Отчета о движении денежных средств» для более достоверного представления Общество отражает денежные платежи по договорам с поставщиками по приобретению предметов лизинга в составе «Денежных потоков от текущих операций», поскольку такие платежи являются частью операционной деятельности Общества. В случае неоплаты очередных платежей по договорам лизинга Обществом рассматривается вопрос о расторжении договора (об отказе от исполнения договора в одностороннем порядке) и возможности последующего взыскания всей суммы задолженности.

В составе дебиторской задолженности Общество отражает кратковременную часть (сроком менее 12 месяцев) чистых инвестиций по договорам финансовой аренды.

Чистая стоимость инвестиции в аренду и другая дебиторская задолженность проверяется на обесценение с формированием резерва. Дебиторская задолженность измеряет ликвидность компании и ее способность покрывать краткосрочные обязательства, поэтому исходя из сроков задолженности установлена процентная ставка величины начисления резерва.

Инвентаризация чистых инвестиций в аренду осуществляется по средствам оценки ожидаемых кредитных убытков (ОКУ). Резерв ОКУ оценивается в сумме убытков, которые, возникнут на протяжении оставшегося срока действия финансового актива, если кредитный риск по данному финансовому активу значительно увеличился с момента первоначального признания:

- оценка наличия и сроков дебиторской задолженности контрагента;
- применения коэффициента резерва к остатку начисленной чистой инвестиции.

Соотношение сроков и коэффициента резерва на ОКУ:

| Срок задолженности | Коэффициент резерва |
|--------------------|---------------------|
| Текущая            | 0,1%                |
| От 1 до 30 дней    | 2%                  |
| От 31 до 60 дней   | 5%                  |
| От 61 до 90 дней   | 7%                  |
| От 91 до 180 дней  | 10%                 |
| От 181 до 365 дней | 15%                 |
| Более 365 дней     | 30%                 |

#### 11. Учет дебиторской задолженности по покупателям

В соответствии с ФСБУ 25/2018 (утвержден Приказом Минфина от 16.10.2018 N 208н проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, признаются в качестве доходов периода, за который они начислены. Для расчета такого процентного дохода чистая стоимость инвестиции в аренду на начало периода, за который рассчитывается доход, умножается на процентную ставку за такой период.

Процентная ставка рассчитывается программными средствами путем определения ставки, сумма дисконтированных будущих арендных платежей по договору лизинга, а также негарантированная ликвидационная стоимость предмета лизинга равна справедливой стоимости предмета лизинга (п. 33, 37 ФСБУ 25/2018).



Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в таблице:

| Наименование показателя                                                                                  | на 31.12.2024  | на 31.12.2023  | на 31.12.2022  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками (включая авансовые платежи, полученные от покупателей и заказчиков) | 155 393        | 164 976        | 52 081         |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                    | 1 232          | 3 354          | 924            |
| Обязательства перед бюджетом РФ по налогам и сборам, в том числе:                                        | 2 061          | 25 386         | 2 113          |
| - налог на добавленную стоимость                                                                         | 14             | 23 833         | -              |
| - налог на прибыль                                                                                       | -              | 87             | -              |
| - страховые взносы                                                                                       | 1 129          | 785            | 870            |
| - прочие налоги и сборы (транспортный, земельный, налог на имущество)                                    | 918            | 681            | 1 243          |
| Прочая                                                                                                   | 474            | 2 443          | 59 604         |
| <b>Итого</b>                                                                                             | <b>159 160</b> | <b>196 159</b> | <b>114 722</b> |

## 12. Оценочные обязательства (стр. 1540)

Балансовая стоимость оценочных обязательств, тыс. руб.

| Наименование показателя                | Код  | Остаток на 01.01.2024 | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на 31.12.2024 |
|----------------------------------------|------|-----------------------|----------|----------|------------------------------|-----------------------|
| Оценочные обязательства – в том числе: | 5700 | 1 879                 | 6 767    | (6 004)  |                              | 2 612                 |
| Резерв на оплату отпусков              | 5701 | 1 879                 | 6 767    | (6 004)  |                              | 2 612                 |

Предполагаемый срок погашения данного оценочного обязательства – 2025 год (предоставление отпусков работникам).

На данный момент имеется одно судебное дело, где ООО «Транслизинг» выступает ответчиком: сальдо встречных обязательств ИП Ковальковская О.В., сумма иска – 10 555 475,10 р. основной долг. Решение по данному делу не может оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

## 13. Долгосрочные и краткосрочные прочие обязательства (стр. 1450, 1550)

В строках 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы» отражена задолженность по действующим договорам финансовой аренды (лизинга), в которых Общество является лизингополучателем.

Договор лизинга №АЛ 226682/01-23ЧЛБ от 17.03.23. Лизингодатель АО ВТБ Лизинг. Дата окончания срока лизинга 27.03.2025. Лизинговое имущество автомобиль «VOYAH FREE EVR VIN LDP95E960NE022162».

На 31.12.2024 Обществом признаны активы в виде права пользования лизинговым имуществом и обязательства в составе долгосрочных прочих обязательств отсутствует (на 31.12.2023 – 1 171 тыс. руб.), в составе краткосрочных прочих обязательств – 1 131 тыс. руб. (на 31.12.2023 – 891 тыс. руб.)

## 14. Раскрытие информации «Отчета о финансовых результатах»

Отчет о финансовых результатах отражает финансовый результат деятельности Общества, информацию о доходах и расходах, а также о прибылях и убытках Общества за отчетный период и аналогичный период предыдущего года.

Общество учитывает доходы и расходы, возникновение которых связано:

- с оказанием лизинговых и арендных услуг по предоставлению имущества во временное владение и пользование по договорам лизинга и аренды, а также оказанием услуг лизингополучателю, непосредственно связанных с реализацией договора лизинга;
- с продажей товаров (в том числе и имущества, бывшего предметом лизинга и приобретенного с целью перепродажи).

В составе доходов и расходов по обычным видам деятельности по строкам 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.



#### 14. Применимость допущения непрерывности деятельности

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

##### Условия ведения деятельности Общества.

Необходимо отметить, что на текущую дату в условиях проведения специальной военной операции на Украине и расширения санкционного давления на экономику России, руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако руководство оценивает, что данные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

#### 15. Изменения в учетной политике

С 1 января 2024 года Общество переходит на ФСБУ 14/2022 «НМА». Изменения в учетной политике в связи с применением данного стандарта не оказали существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

*Начало применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».*

С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п.6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации, Обществом принято решение не применять досрочно правила учета, установленные ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и порядок формирования отчетности, установленный ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество начнет применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года. Последствия изменения учетной политики в денежном выражении при переходе на нормы ФСБУ 28/2023 оценить надежно не представляется возможным поскольку они связаны с будущей оценкой выявленных результатов инвентаризации по итогам 2025 года.

Общество начнет применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Последствия изменения учетной политики будут выражаться в изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения). Оценка в денежном выражении последствий изменений учетной политики не приводится поскольку изменение учетной политики в части раскрытия информации в отчетности не приведет к изменению финансового положения или финансовых результатов Общества.

В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество проведет необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат. Существенная информация об изменении порядка раскрытия информации будет раскрыта в пояснениях к отчетности за 2025 год.

#### 16. Изменение вступительных остатков

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась. Данные «Бухгалтерского баланса» на начало 2024 года в отчетном периоде не корректировались. Данные «Отчета о финансовых результатах» за 2024 год сопоставимы с данными за 2023 год.



## 1. НМА (стр. 1110)

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса Общество отражает нематериальные активы, учтенные по остаточной стоимости

## Балансовая стоимость НМА, тыс. руб.

| Наименование показателя   | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| Балансовая стоимость НМА: | 158        | 255        | 237        |
| Сайты корпоративные       | 392        | 575        | 575        |
| Товарные знаки            | —          | 111        | 53         |
| Накопленная амортизация   | (234)      | (431)      | (391)      |

Сумма начисленной за отчетный период амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования составила 45 тыс. руб. (в 2023 году — 40 тыс. руб., в 2022 году — 40 тыс. руб.).

Объекты нематериальных активов всех видов и групп оцениваются в бухгалтерском учете по их первоначальной стоимости. Переоценка объектов нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации линейным способом. Срок полезного использования и ликвидационная стоимость нематериальных активов определяются в момент признания в учете комиссией, утвержденной приказом руководителя, и проверяются на соответствие условиям использования активов по состоянию на конец отчетного года.

## Элементы амортизации по группам нематериальных активов:

| Группа основных средств | Элементы амортизации                                           |                    |                                                            |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|
|                         | Срок полезного использования, мес., от (минимум) до (максимум) | Способ амортизации | Ликвидационная стоимость, руб., от (минимум) до (максимум) |
| Сайты корпоративные     | 121 мес.                                                       | линейный           | —                                                          |

Факты поступления и выбытия нематериальных активов в отчетном периоде отсутствуют. Ограничения имущественных прав в отношении активов отсутствуют.

Проведенная на 31.12.2024 г. оценка нематериальных активов не выявила признаков устойчивого снижения их стоимости. Активы соответствуют своим потребительским свойствам, служат целям организации и используются в ее деятельности. Признаки обесценения не выявлены

## 2. Основные средства (стр.1150)

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общество отражает собственные основные средства, учтенные по остаточной стоимости, и право пользования активом, принятого в аренду.

## Балансовая стоимость амортизируемых основных средств, тыс. руб.

| Наименование показателя                                                       | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Балансовая стоимость амортизируемых основных средств, в том числе:            | 62 026     | 61 768     | 70 434     |
| Права пользования активами - автомобиль VOYAH FREE EVR VIN LDP95E960NE022162) | 1 728      | 3 072      | —          |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                        | —          | —          | —          |

Не используемых объектов основных средств у Общества нет. Признанных в доходах суммах, полученных в качестве возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств или капитальных вложений у Общества нет.

Обществом проведена проверка основных средств на обесценение в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Обесценение отсутствует.



### Элементы амортизации по группам основных средств

| Группа основных средств              | Элементы амортизации                                     |                          |                    |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|
|                                      | Срок полезного использования, от (минимум) до (максимум) | Ликвидационная стоимость | Способ амортизации |
| Здания                               | 7-100                                                    | -                        | линейный           |
| Сооружения и передаточные устройства | 3-40                                                     | -                        | линейный           |
| Машины и оборудование                | 3-35                                                     | -                        | линейный           |
| Транспортные средства                | 3-35                                                     | -                        | линейный           |
| Прочие основные средства             | 2-10                                                     | -                        | линейный           |

Ликвидационная стоимость объектов основных средств принята равной 0 руб., так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной.

У Общества имеются основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе находящиеся в залоге, на 31.12.24 в размере **24 014 тыс. руб.**, на 31.12.23 в размере **42 488 тыс. руб.**, на 31.12.22 – **45 644 тыс. руб.**

### 3. Доходные вложения (стр.1160)

По строке 1160 «Доходные вложения» бухгалтерского баланса Общество отражает:

- материальные ценности в организации (незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, которые впоследствии будут переданы во владение и пользование и учтены в качестве предметов лизинга (аренды); остаточная стоимость изъятых предметов лизинга);
- авансы на приобретение доходных вложений (авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением объектов доходных вложений, предназначенных для передачи в лизинг (аренду), за вычетом налога на добавленную стоимость, подлежащего вычету в соответствии с налоговым законодательством).

#### Расшифровка доходных вложений, тыс. руб.

| Наименование показателя                                                     | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Доходные вложения в материальные ценности в организации, в том числе:       | 265 239    | 191 580    | 282 299    |
| Материальные ценности в организации                                         | 14 571     | 74 731     | 125 321    |
| Авансы на приобретение доходных вложений (имущество, передаваемое в лизинг) | 250 668    | 116 849    | 156 978    |

По состоянию на 31.12.2024г. и 31.12.2023г. признаков обесценения доходных вложений не выявлено.

### 4. Прочие внеоборотные активы (стр.1190)

В составе «Прочих внеоборотных активов» отражаются долгосрочные чистые инвестиции в лизинг - чистые инвестиции в аренду, срок погашения которых более 1 года, за вычетом созданного резерва на ОКУ.

#### Балансовая стоимость долгосрочных чистых инвестиций в лизинг, тыс. руб.

| Наименование показателя                                                           | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Балансовая стоимость долгосрочных чистых инвестиций в лизинг (с вычетом резерва): | 1 474 504  | 1 072 489  | 647 414    |
| Долгосрочные чистые инвестиции в лизинг                                           | 1 474 504  | 1 072 489  | 647 414    |

### 5. Запасы (стр.1210)

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общество отражает стоимость материально-производственных запасов учтенных по фактической себестоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.



## Балансовая стоимость запасов, тыс. руб.

| Наименование показателей      | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Балансовая стоимость запасов: | 14 700     | 41 602     | 37 913     |
| Товары                        | 9 529      | 41 602     | 37 913     |
| Активы к продаже              | 5 171      | -          | -          |

На 31.12.2024 Обществом была проведена оценка чистой стоимости запасов. Она определялась, как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продаёт их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи – чистая цена продажи.

Проведённая на отчётную дату оценка на обесценение не выявила превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, резерв под обесценение запасов не создавался. Случаев восстановления ранее созданного резерва под обесценение у Общества не было (резервы не создавались). Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе запасов, находящихся в залоге у Общества нет.

Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов, у Общества на 31.12.2024 отсутствуют, на 31.12.2023 составляют 2534 тыс. руб., на 31.12.21 составляют 3188 тыс. руб.

## 6. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общество отражает общую величину дебиторской задолженности за вычетом созданного резерва.

В состав дебиторской задолженности Общество включает:

- задолженность покупателей и заказчиков, в том числе по договорам лизинга и аренды
- краткосрочные чистые инвестиции в аренду по договорам финансовой аренды;
- задолженность по авансам, выданным для расчетов с поставщиками и подрядчиками на приобретение имущества, товаров (работ, услуг);
- прочая задолженность (расчеты по налогам и сборам, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, расчеты по претензиям, расчеты по оплате страховых премий по договорам страхования и т.п.).

В отношении дебиторской задолженности Общество создает следующие резервы:

- резервы под ожидаемые кредитные убытки на краткосрочные чистые инвестиции в аренду;
- резервы по сомнительным долгам на просроченную дебиторскую задолженность покупателей и поставщиков.

Величина созданного резерва относится на финансовые результаты Общества.

## Расшифровка дебиторской задолженности, в тыс. руб.

| Наименование показателя                          | на 31 декабря 2024 г. |                  | на 31 декабря 2023 г. |                  | на 31 декабря 2022 г. |                  |
|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|
|                                                  | Сумма задолженности   | Величина резерва | Сумма задолженности   | Величина резерва | Сумма задолженности   | Величина резерва |
| Дебиторская задолженность, всего<br>в том числе: | 1 874 549             | (42 054)         | 1 281 884             | (29 216)         | 1 281 884             | (29 216)         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 50 539                | (20 934)         | 24 130                | (12 938)         | 42 482                | (14 270)         |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 7 101                 |                  | 5 777                 |                  | 3 187                 |                  |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 13 953                |                  | 3 045                 |                  | 14 451                |                  |



43

|                                                         |           |          |           |          |         |          |
|---------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|----------|---------|----------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе | 1 802 956 | (21 120) | 1 248 932 | (16 278) | 948 930 | (16 278) |
| Краткосрочные чистые инвестиции в лизинг                | 1 787 517 | (13 410) | 1 243 168 | (16 278) | 943 307 | -        |
| Прочая задолженность                                    | 7 730     | (7 710)  | 5 764     | -        | 5 623   | (4 361)  |

#### 7. Финансовые вложения (стр. 1170, 1240)

В составе финансовых вложений Общество отражает займы выданные другим организациям. Общество принимает финансовые вложения к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

По строке 1170 «Финансовые вложения» Общество отражает долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2024 г. займы, предоставленные другим организациям:

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса Общество отражает краткосрочные финансовые вложения:

Балансовая стоимость финансовых вложений, тыс. руб.

| Наименование показателя                                | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Балансовая стоимость финансовых вложений, в том числе: |            |            |            |
| Долгосрочные финансовые вложения                       | 16 047     | 37 183     | -          |
| Краткосрочные финансовые вложения                      | 12 395     | 7 697      | 8 390      |

Информация о процентных доходах по финансовым вложениям приведена в таблице:

| Наименование показателя                            | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Проценты начисленные и полученные на отчетную дату | 6 519         | 3 820         | 267           |

#### 8. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Общество отражает информацию об имеющихся у Общества денежных средствах в российской, а также о денежных эквивалентах:

Балансовая стоимость денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

| Наименование показателя                         | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Денежные средства                               | 176 649       | 269 006       | 83 761        |
| в том числе                                     |               |               |               |
| денежные средства, ограниченные к использованию | -             | -             | -             |
| денежные эквиваленты (депозиты)                 | 167 670       | 255 600       | 66 200        |

Общество не имеет денежных средств и денежных эквивалентов, которые по состоянию на 31.12.2024 года недоступны для использования.

#### 9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса Общество отражает величину нераспределенной прибыли. Информация об изменении величины нераспределенной прибыли за 2024 год, приведена в таблице

| Наименование показателя                              | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Нераспределенная прибыль на начало отчетного периода | 660 443       | 607 737       | 601 355       |
| Чистая прибыль за отчетный период                    | 219 197       | 55 982        | 15 676        |
| Дивиденды                                            | (11 305)      | (3 276)       | (9 294)       |
| Итого                                                | 868 335       | 660 443       | 607 737       |



# 10. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы (стр. 1410, 1510)

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса Общество отражает обязательства по привлеченным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату превышает 12 месяцев, но без начисленных процентов, срок уплаты которых наступает в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса Общество отражает обязательства по привлеченным кредитам и займам, срок погашения которых наступает в течение 12 месяцев после отчетной даты, с учетом начисленных процентов, а также обязательства по начисленным процентам по долгосрочным кредитам и займам.

**Балансовая стоимость долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов, тыс. руб.**

| Показатели                                                          | за 2024 г.       | за 2023 г.       |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Заемные средства (Долгосрочные обязательства), в том числе:</b>  | <b>1 112 975</b> | <b>1 043 673</b> |
| АО «МСП БАНК»                                                       | 233 721          | -                |
| ОАО «ЧЕЛИНДБАНК»,                                                   | 105 530          | 117 864          |
| ОАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК»                                               | 42 900           | 45 325           |
| ПАО «Сбербанк России»                                               | 611 811          | 755 975          |
| ПАО «СКБ Приморья Примсоцбанк»                                      | 70 603           | 105 222          |
| Филиал Азиатско-Тихоокеанский Банк АО                               | 48 410           | -                |
| АО «СМП БАНК»                                                       | -                | 19 287           |
| <b>Заемные средства (Краткосрочные обязательства), в том числе:</b> | <b>1 573 824</b> | <b>978 163</b>   |
| АО «МСП БАНК»                                                       | 177 894          | -                |
| ОАО «ЧЕЛИНДБАНК»,                                                   | 266 781          | 172 234          |
| ОАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК»                                               | 148 064          | 122 628          |
| ПАО «Сбербанк России»                                               | 814 156          | 540 726          |
| ПАО «СКБ Приморья Примсоцбанк»                                      | 105 449          | 99 002           |
| Филиал Азиатско-Тихоокеанский Банк АО                               | 61 479           | 43 573           |

В 2024 году Общество понесло дополнительные расходы на обслуживание кредитов и займов в размере 340 тыс. руб. (в 2023 году — 2 142 тыс. руб., в 2022 году — 1 652 тыс. руб.). Данная информация отражена по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах.

# 11. Кредиторская задолженность (стр.1520)

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общество отражает общую величину кредиторской задолженности, в состав которой включаются:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками;
- задолженность перед покупателями и заказчиками, включая авансовые платежи, полученные от покупателей и заказчиков;
- обязательства перед бюджетом РФ по налогам и сборам, страховым взносам, включая, отложенные обязательства для уплаты в бюджет РФ по налогу на добавленную стоимость по лизинговому портфелю;
- прочая задолженность.

При получении Обществом оплаты (частичной оплаты) в счет предстоящих поставок товаров (оказания услуг, передачи имущественных прав, выполнения работ) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе, за вычетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет РФ в соответствии с налоговым законодательством.

По состоянию на 31.12.2024 Общество не имеет просроченных обязательств перед бюджетом РФ по налогам и сборам, а также страховым взносам в государственные внебюджетные фонды. Кредиторская задолженность перед бюджетом РФ по налогам и сборам, страховым взносам во внебюджетные фонды является текущей задолженностью, которая будет погашена Обществом в сроки, установленные российским законодательством.



Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в таблице:

| Наименование показателя                                                                                  | на 31.12.2024  | на 31.12.2023  | на 31.12.2022  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками (включая авансовые платежи, полученные от покупателей и заказчиков) | 155 393        | 164 976        | 52 081         |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                    | 1 232          | 3 354          | 924            |
| Обязательства перед бюджетом РФ по налогам и сборам, в том числе:                                        | 2 061          | 25 386         | 2 113          |
| - налог на добавленную стоимость                                                                         | 14             | 23 833         | -              |
| - налог на прибыль                                                                                       | -              | 87             | -              |
| - страховые взносы                                                                                       | 1 129          | 785            | 870            |
| - прочие налоги и сборы (транспортный, земельный, налог на имущество)                                    | 918            | 681            | 1 243          |
| Прочая                                                                                                   | 474            | 2 443          | 59 604         |
| <b>Итого</b>                                                                                             | <b>159 160</b> | <b>196 159</b> | <b>114 722</b> |

## 12. Долгосрочные и краткосрочные прочие обязательства (стр. 1450, 1550)

В строках 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы» отражена задолженность по действующим договорам финансовой аренды (лизинга), в которых Общество является лизингополучателем.

Договор лизинга №АЛ 226682/01-23ЧЛБ от 17.03.23. Лизингодатель АО ВТБ Лизинг. Дата окончания срока лизинга 27.03.2025. Лизинговое имущество автомобиль «VOYAH FREE EVR VIN LDP95E960NE022162».

На 31.12.2024 Обществом признаны активы в виде права пользования лизинговым имуществом и обязательства в составе долгосрочных прочих обязательств отсутствуют (на 31.12.2023 – 1 171 тыс. руб.), в составе краткосрочных прочих обязательств – 1 131 тыс. руб. (на 31.12.2023 – 891 тыс. руб.)

## 13. Оценочные обязательства (стр. 1540)

Балансовая стоимость оценочных обязательств, тыс. руб.

| Наименование показателя                | Код  | Остаток на 01.01.2024 | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на 31.12.2024 |
|----------------------------------------|------|-----------------------|----------|----------|------------------------------|-----------------------|
| Оценочные обязательства – в том числе: | 5700 | 1 879                 | 6 767    | (6 004)  |                              | 2 612                 |
| Резерв на оплату отпусков              | 5701 | 1 879                 | 6 767    | (6 004)  |                              | 2 612                 |

Предполагаемый срок погашения данного оценочного обязательства – 2025 год (предоставление отпусков работникам).

На данный момент имеется одно судебное дело, где ООО «Транслизинг» выступает ответчиком: сальдо встречных обязательств ИП Ковальковская О.В., сумма иска – 10 555 475,10 р. основной долг. Решение по данному делу не может оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

## 14. Раскрытие информации «Отчета о финансовых результатах»

Отчет о финансовых результатах отражает финансовый результат деятельности Общества, информацию о доходах и расходах, а также о прибылях и убытках Общества за отчетный период и аналогичный период предыдущего года.

Общество учитывает доходы и расходы, возникновение которых связано:

- с оказанием лизинговых и арендных услуг по предоставлению имущества во временное владение и пользование по договорам лизинга и аренды, а также оказанием услуг лизингополучателю, непосредственно связанных с реализацией договора лизинга;
- с продажей товаров (в том числе и имущества, бывшего предметом лизинга и приобретенного с целью перепродажи).

В составе доходов и расходов по обычным видам деятельности по строкам 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.



По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах Общество отражает выручку по обычным видам деятельности от продажи лизинговых и прочих услуг, товаров, за вычетом налога на добавленную стоимость. По строкам 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общество отражает расходы по обычным видам деятельности.

**Доходы и расходы ООО «Транслизинг», тыс. руб.**

| Наименование показателя                       | 2024           | 2023           |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Выручка</b>                                | <b>930 602</b> | <b>556 640</b> |
| в том числе:                                  |                |                |
| Аренда                                        | 722            | 652            |
| Лизинг                                        | 885 401        | 507 748        |
| Продажа товара                                | 44 479         | 43 931         |
| Уступка прав                                  | -              | 4 309          |
| <b>Себестоимость продаж</b>                   | <b>149 351</b> | <b>138 183</b> |
| в том числе:                                  |                |                |
| Лизинг                                        | 110 112        | 89 626         |
| Продажа товара                                | 39 239         | 48 557         |
| <b>Проценты к получению</b>                   | <b>29 772</b>  | <b>10 831</b>  |
| <b>Прочие доходы</b>                          | <b>81 762</b>  | <b>34 175</b>  |
| в том числе:                                  |                |                |
| Возмещение расходов лизингополучателем        | 3 469          | 1 536          |
| Восстановление оценочных обязательств         | 38             | 1 902          |
| Восстановление сумм начисленной амортизации   | 224            | 1 592          |
| Доходы и расходы при изъятии предмета лизинга | 3 833          | -              |
| Корректировка чистых инвестиций               | -              | -              |
| Курсовая разница                              | 292            | 335            |
| Оприходование излишков                        | -              | 1 141          |
| Пени                                          | 17 274         | 9 354          |
| Продажа (уступка) долга                       | 2 000          | -              |
| Продажа изъятого имущества                    | -              | 314            |
| Продажа ОС                                    | -              | 612            |
| Прочие доходы                                 | -              | 505            |
| Резерв по сомнительным долгам                 | 11 594         | 14 151         |
| Резерв ОКУ                                    | 8 693          |                |
| Списание задолженности                        | 517            | 1 042          |
| Страховое возмещение                          | 33 651         | 1 511          |
| Страхование (к уплате/возврату)               | 215            | 180            |
| <b>Проценты к уплате</b>                      | <b>412 622</b> | <b>204 971</b> |
| <b>Прочие расходы</b>                         | <b>124 108</b> | <b>115 210</b> |
| в том числе:                                  |                |                |
| Благотворительная помощь                      | 1 004          | 1 396          |
| Госпошлина                                    | 2 112          | 243            |
| Доходы и расходы при изъятии предмета лизинга | 167            | -              |
| Корректировка чистых инвестиций               | 3 196          | 1 039          |
| Курсовая разница                              | 392            | 577            |
| Не принимаемые для целей налогообложения      | -              | 6 757          |
| Обслуживание кредита                          | 340            | 2 142          |
| Продажа изъятого имущества                    | 6 637          | -              |
| Продажа ОС                                    | 10             | -              |
| Продажа (уступка) долга                       | 2 000          | 4 650          |



|                                 |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
| Прочие расходы                  | 404    | 226    |
| Резерв по сомнительным долгам   | 30 305 | 14 187 |
| Резерв на ОКУ                   | 11 628 | 15 765 |
| РКО                             | 976    | 2 045  |
| Списание задолженности          | 16     | 1 399  |
| Списание ОС                     | 53 220 | 62 825 |
| Страхование (к уплате/возврату) | 11 344 | 1 145  |
| Суточные                        | 247    | 164    |
| Членский взнос                  | 110    | 650    |

В отчете о финансовых результатах показаны свернуто следующие прочие доходы и расходы:

- прочие доходы от выбытия объектов ОС и изъятого имущества по договорам лизинга и связанные с этим прочие расходы.

По строке 2411 «Текущий налог на прибыль» Общество определяло величину текущего налога на прибыль на основе декларации по налогу на прибыль.

По строке 2412 «Отложенный налог на прибыль»: временные разницы определяются исходя из сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой величиной. Временные разницы, как вычитаемые, так и налогооблагаемые, образованы в следствии:

- разницы при формировании первоначальной стоимости объекта основных средств, доходных вложений (начисление в налоговом учете амортизационной премии);
- разницы в признании расходов по амортизации (в результате применения: разных сроков полезного использования объекта; повышающих (понижающих) коэффициентов);
- разницы признания расходов в бухгалтерском учете в текущем отчетном периоде, а в налоговом учете в последующих отчетных периодах (признания убытка от реализации основных средств; создания резерва по сомнительным долгам).

Расчет отложенного налога на прибыль за отчетный период (балансовый метод), тыс. руб.

| Наименование показателя                               | На 01.01.2024  | На 31.12.2024  |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Временная разница по активам:                         | 2 856 293      | 3 151 616      |
| Временная разница по обязательствам:                  | 3 115 845      | 3 692 716      |
| Отложенные налоговые активы (ОНА)                     | 571 259        | 787 904        |
| Отложенные налоговые обязательства (ОНО)              | 623 169        | 923 179        |
| Изменение отложенных налоговых активов                | 157 924        | 216 645        |
| Изменение отложенных налоговых обязательств           | - 206 073      | - 300 010      |
| <b>Отложенный налог на прибыль за отчетный период</b> | <b>-48 150</b> | <b>-83 365</b> |

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 17 468 тыс. руб.

Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ), в связи с данным обстоятельством скорректированы отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024 г.

Сумма корректировок составила **27 055 тыс. руб.** и отражена по строке 2412 «Отчета о финансовых результатах».

#### 15. Раскрытие информации «Отчета о движении денежных средств»

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости отражены в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.



**Расшифровка прочих поступлений и платежей в Отчете о движении денежных средств, тыс. руб.**

| Показатель                                            | на 31.12.2024  |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| <b>4119 «Прочие поступления», в том числе:</b>        | <b>135 958</b> |
| Задаток по транспортному налогу от лизингополучателей | 250            |
| Доходы от банковских операций                         | 29 380         |
| Компенсация расходов и убытков                        | 1 521          |
| Компенсация страхования от лизингополучателей         | 44 905         |
| Пени от Лизингополучателей                            | 10 015         |
| Прочие поступления                                    | 49 887         |
| Страхование возврат                                   | 330            |
| Страховое возмещение                                  | 29 869         |
| <b>4129 «Прочие платежи», в том числе:</b>            | <b>147 531</b> |
| Выплата в подотчет                                    | 1 798          |
| Госпошлина                                            | 1 887          |
| Налог на имущество                                    | 2 136          |
| НДС                                                   | 43 065         |
| Обслуживание кредитов                                 | 340            |
| Прочие выплаты                                        | 33 504         |
| РКО                                                   | 937            |
| Страхование                                           | 51 579         |
| Страховое возмещение (возврат)                        | 11 149         |
| Транспортный налог                                    | 1 136          |

НДС, полученный от покупателей и заказчиков и уплаченный поставщикам и подрядчикам, НДС уплаченный в бюджет, НДС полученный из бюджета отражается свернуто. В отчете о движении денежных средств свернутый НДС отражается по строке 4119 «Прочие поступления» или 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств.

На 31.12.2024 сумма НДС отражена свернуто по стр. 4119 «Отчета о движении денежных средств» – **43 065 тыс. руб.**

**16. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации (далее – ЦБ РФ), действовавший на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ.

1. на 31 декабря 2024: курс Евро - 106,1028; курс доллара - 101,6797; курс Китайская юань - 13,4272.
2. на 31 декабря 2023: курс Евро - 99,1919; курс доллара - 89,6883; курс Китайская юань - 12,5762.
3. на 31 декабря 2022: курс Евро - 75,6553; курс доллара - 70,3375; курс Китайская юань 10 - 98,9492.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

**17. Обеспечения обязательств**

В составе обеспечения обязательств выданных отражен залог имущества по договорам залога, заключенным с банками в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам с этими банками. Предметом договора залога являются предметы лизинга. На 31.12.2024г. величина обеспечения обязательств и платежей выданные составила **3 530 346 тыс. руб.**

**Расшифровка обеспечения обязательств выданных, тыс. руб.**

| Основные средства, доходные вложения в залог, в т.ч. | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| АО «МСП БАНК»                                        | 298 009       | 2 277         |
| АО Альфа-банк Екатеринбургский филиал                | 10 875        | 52 210        |
| ПАО «ЧЕЛИНДБАНК»                                     | 76 230        | 560 120       |
| ПАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК»                                | 3550293       | 263 606       |



|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| ПАО «Сбербанк России»                 | 2 038 682        | 1 722 457        |
| ПАО «СКБ Приморья Примсоцбанк»        | 56 150           | 58 642           |
| АО «СМП БАНК» ЧФ                      | 5 808            | 144 902          |
| Филиал Азиатско-Тихоокеанский Банк АО | 86 661           | -                |
| Имущественные права в залоге          | 602 639          | -                |
| <b>Итого</b>                          | <b>3 530 346</b> | <b>2 804 214</b> |

### 18. Операции со связанными сторонами

Перечень лиц, признанных связанными сторонами, по данным ООО «Транслизинг»:

| Наименование или ФИО связанной стороны | Основание, в силу которого лицо является связанной стороной | Дата возникновения основания | Характер проводимых операций                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ООО «Автокредит»                       | Учредитель Белоглазов Андрей Юрьевич (100%)                 | 20.06.2003                   | 1. Оказание услуг лизинга (договор лизинга 11669/ЛИ от 15.10.2024, 11670/ЛИ от 15.10.2024).<br>2. Предоставление займа (договор займа №6 от 18.05.2023, №10 от 03.10.2023, №15 от 22.04.2024, №18 от 16.08.2024, №19 от 20.08.2024) |
| Белоглазов А.Ю.                        | Генеральный директор                                        | 03.06.2002                   | Управленческие функции                                                                                                                                                                                                              |

Дочерних и зависимых фирм организация не имеет. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

### Состояние расчетов со связанными сторонами, тыс. руб.

| Наименование или ФИО связанных лиц | Характер проводимых операций | Сальдо на 01.01.2024 | Дт оборот | Кт оборот | Сальдо на 31.12.2024 |
|------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|----------------------|
| ООО «Автокредит»                   | Предоставление займа         | 44 881               | 46 633    | 63 072    | 28 442               |
|                                    | Договор лизинга              | -                    | 947       | 296       | 651                  |

### Сведения по объявленным дивидендам Общества в течение 2024 года

В 2024г. начислены дивиденды в размере **11 306 тыс. руб.**, задолженность по невыплаченным дивидендам на 31.12.2024г. отсутствует.

### Информация о размере вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общество относится работники подразделений: Дирекция, Бухгалтерия, Отдел информационных технологий, Юридический отдел.

Управленческий персонал: генеральный директор, заместитель генерального директора по контролю за финансовой и хозяйственной деятельностью, главный бухгалтер.

Вознаграждение управленческого персонала за 2024 г. составило **35 367 тыс. руб.**, за 2023 г. – **31 907 тыс.руб.** (в т.ч. взносы и НДФЛ). Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

### Информация о бенефициарном владельце Общества

На 31 декабря 2024 г. бенефициаром Общества является:

| ФИО                                           | Основание для признания бенефициарным владельцем |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Белоглазов Андрей Юрьевич<br>ИНН 744900094677 | Доля 100% в уставном капитале                    |

### 24. Информация по сегментам

ООО «Транслизинг» не составляет сводной бухгалтерской отчетности, так как не имеет дочерних и зависимых обществ. В соответствии с Учетной политикой информация по сегментам не раскрывается.

### 25. Учет государственной помощи

В 2024 г. государственной помощи не предоставлялось.

### 26. Информация о прекращаемой деятельности

У Общества отсутствует информация о прекращаемой деятельности.

59

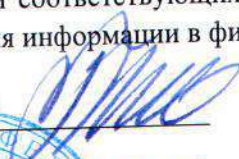
**27. Информация об участии в совместной деятельности**

Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями.

**28. События после отчетной даты**

В период после отчетной даты и до даты утверждения финансовой отчетности Общества не было событий, требующих корректировки соответствующих показателей активов, обязательств, доходов или расходов или, требующих раскрытия информации в финансовой отчетности.

Генеральный директор

  
А.Ю. Белоглазов

Главный бухгалтер

  
Е.В. Сосина

04.03.2025 г.





Прошнуровано, пронумеровано, скреплено печатью  
50 (пятьдесят) ) лист 26  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
ООО АФ «Аудит-Классик»

А.П. Руденко

