

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества «Туапсетранссервис».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Туапсетранссервис» (ОГРН 1022303280097), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 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 акционерного общества «Туапсетранссервис» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). 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, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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.

АУДИТОР
Филатов Дмитрий Михайлович
ОГРН: 22006016021

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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, 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, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

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 членами совета директоров 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
ОРНЗ: 22006016021



Филатов Дмитрий Михайлович

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

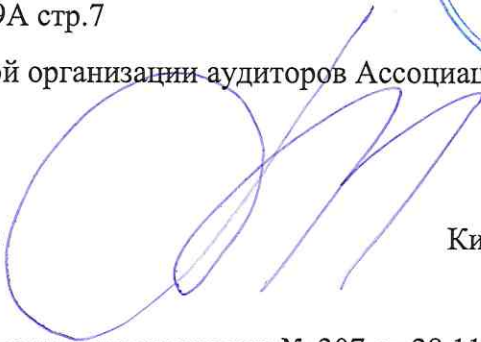
Адрес юридического лица: 111020, г.Москва, вн.тер.г: муниципальный округ Лефортово,
ул. 2-я Синичкина, д. 9А стр.7

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114



Уполномоченное лицо
ОРНЗ: 22006011712



Кишмерешкин Андрей Витальевич

Действующий на основании доверенности № 307 от 28.11.2022

15 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|-------|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Организация | Акционерное Общество "Туапсетранссервис" | ИНН | 03104929 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 2322005751 | | |
| Вид экономической деятельности | Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами | по ОКОПФ / ОКФС | 49.41.2 | 12267 | 16 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Не публичное акционерное общество / Частная собственность | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |

Местонахождение (адрес)
352800, Краснодарский край, Туапсинский р-н, Туапсе, Бондаренко ул, дом № 14

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы"

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 2312145943 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1082312000110 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| T-2 | Основные средства | 1150 | 36 286 | 45 736 | 30 492 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 2 191 | 2 448 | 466 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 38 477 | 48 184 | 30 958 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| T-4 | Запасы | 1210 | 2 304 | 1 210 | 1 178 |
| T-5 | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 170 | - | - |
| T-5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 25 986 | 35 909 | 19 318 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| Ф-5 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 13 896 | 3 927 | 2 538 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 703 | 723 | 989 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 43 059 | 41 769 | 24 023 |
| | БАЛАНС | 1600 | 81 536 | 89 953 | 54 981 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 29 | 29 | 29 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | 10 987 | 10 987 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 20 290 | 20 290 | 20 290 |
| | Резервный капитал | 1360 | 4 | 4 | 4 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 37 791 | 10 868 | 13 141 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 58 114 | 42 179 | 44 452 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 2 082 | 4 434 | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 2 082 | 4 434 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Т-5 | Заемные средства | 1510 | - | 16 425 | 3 000 |
| Т-5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 16 684 | 24 077 | 5 198 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| Т-7 | Оценочные обязательства | 1540 | 4 656 | 2 838 | 2 331 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 21 340 | 43 340 | 10 529 |
| | БАЛАНС | 1700 | 81 536 | 89 953 | 54 981 |



**Озеров Владимир
Викторович**
(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Акционерное Общество "Туапсетранссервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Не публичное Акционерное Общество / Частная собственность

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 | 2023 |
| 03104929 | | |
| 2322005751 | | |
| 49.41.2 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ст.7 | Выручка | 2110 | 141 371 | 102 212 |
| Т.7 | Себестоимость продаж | 2120 | (80 076) | (78 076) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 61 295 | 24 136 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| Т.7 | Управленческие расходы | 2220 | (36 222) | (31 396) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 25 073 | (7 260) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| Ст.8 | Проценты к получению | 2320 | 1 925 | 109 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| Ст.8 | Прочие доходы | 2340 | 158 | 757 |
| Ст.8 | Прочие расходы | 2350 | (6 351) | (8 608) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 20 805 | (15 002) |
| | Налог на прибыль | 2410 | (4 869) | 1 982 |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (5 514) | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (645) | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 15 936 | (13 020) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | 1 227 |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | 8 293 |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 15 936 | (3 500) |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (3 500) | (3 500) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (3 500) | (3 500) |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | X |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | - |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3200 | 29 | - | 31 277 | 4 | 10 868 | 42 178 |
| За 2023 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | (10 987) | - | 26 923 | 15 936 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 15 936 | 15 936 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | (10 987) | X | 10 987 | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | X |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |

| | | | | | | | |
|---|------|----|---|--------|---|--------|--------|
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. | 3300 | 29 | - | 20 290 | 4 | 37 791 | 58 114 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | Изменения капитала за 2022 г. | | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| 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 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 58 114 | 42 179 | 44 452 |



Руководитель
(подпись)

Озеров Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Акционерное Общество "Туапсетранссервис"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Не публичное Акционерное Общество / Частная собственность
 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 | 2023 |
| 03104929 | | |
| 2322005751 | | |
| 49.41.2 | | |
| 12267 | | 16 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 180 432 | 121 551 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 138 261 | 76 264 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 5 058 | 15 466 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 37 113 | 29 821 |
| Платежи - всего | 4120 | (149 143) | (130 669) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (63 702) | (51 525) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (36 571) | (25 969) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (6 467) | - |
| Расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль) | 4125 | (16 224) | (12 651) |
| прочие платежи | 4129 | (26 179) | (40 524) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 31 289 | (9 118) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| 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 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (4 894) | (3 030) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (4 894) | (3 030) |
| 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 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (4 894) | (3 030) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | 15 554 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | 15 554 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (16 425) | (2 017) |
| 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 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (16 425) | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | (2 017) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (16 425) | 13 537 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 9 970 | 1 389 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 3 927 | 2 538 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 13 897 | 3 927 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

31 января 2024 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 показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5101 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

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 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2022 г. | 2 497 | - | (2 497) | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Предпроектные проработки по титулу: Реконструкция ОАО "ТТС" | 5161 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2022 г. | 2 497 | - | (2 497) | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5181 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |



Руководитель
Озеров Владимир
Викторович (подпись)

Озеров Владимир
Викторович
(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

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 2023 г. | - | 4 894 | - | (4 894) | - |
| | 5250 | за 2022 г. | - | 27 735 | - | (27 735) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Трактор "Беларус-82.1-23/12-23/32"(2022г.в., Y4R900Z01N1128887) | 5241 | за 2023 г. | - | 1 765 | - | (1 765) | - |
| | 5251 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Уничтожитель документов Rexel Optimum AutoFeed+300X4ур.секр.,300лист,60л. | 5242 | за 2023 г. | - | 49 | - | (49) | - |
| | 5252 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Сушильная машина Haier HD90-f2959 (9кг) | 5243 | за 2023 г. | - | 69 | - | (69) | - |
| | 5253 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Стиральная машина Haier HW100-BP14986E(фронтальная, 10кг,1400) | 5244 | за 2023 г. | - | 68 | - | (68) | - |
| | 5254 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| МК-7 Машина коммунальная щетка зимнее-летняя (емкость 500л) | 5245 | за 2023 г. | - | 150 | - | (150) | - |
| | 5255 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| машина дорожная ТКМ-2000 | 5246 | за 2023 г. | - | 1 267 | - | (1 267) | - |
| | 5256 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| МФУ HP Color Laser Jet MFP M283fdw (принтер/Копии/Скан/Факс: A4 600x600dpi 21 ppm 800MHz | 5247 | за 2023 г. | - | 57 | - | (57) | - |
| | 5257 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| КУН (ТУРС)-1500-0Д Погрузчик универсальный с джойстиком(82/82/892/952,1025) | 5248 | за 2023 г. | - | 301 | - | (301) | - |
| | 5258 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Ковш челюстной КУН (ТУРС)-2000-14Д | 5249 | за 2023 г. | - | 86 | - | (86) | - |
| | 5259 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Мини-экскаватор навесной БЛ-21 (2023 г.в.173) | | за 2023 г. | - | 561 | - | (561) | - |
| | | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Машина поливочная полуприцепная ПМР-03/ПМР-04(3,6м3) | | за 2023 г. | - | 466 | - | (466) | - |
| | | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Климатическая установка СЕЛМА-"МТЗ-82.1" БК (8кВт) | | за 2023 г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Сооружения | | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022 г. | - | 4 237 | - | (4 237) | - |
| Машины оборудования | | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022 г. | - | 112 | - | (112) | - |
| Транспортные средства | | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022 г. | - | 21 572 | - | (21 572) | - |
| Аренда земельного участка по результатам аукциона №5100008818 от 24.12.2018г. | | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022 г. | - | 1 814 | - | (1 814) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023 г. | за 2022 г. |
|-------------------------|-----|------------|------------|
|-------------------------|-----|------------|------------|

| | | | |
|--|------|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 37 904 | 37 904 | 40 784 |
| 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 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

31 января 2024 г.

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |



Руководитель

**Озеров Владимир
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

31 января 2024 г.

Озеров Владимир

Викторович

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5505 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023 г. | 35 909 | - | 304 784 | - | (314 707) | - | - | - | - | - | - | 25 986 | - |
| | 5530 | за 2022 г. | 19 318 | - | 189 208 | - | (172 618) | - | - | - | - | - | - | 35 909 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023 г. | 15 501 | - | 251 198 | - | (253 860) | - | - | - | - | - | - | 12 839 | - |
| | 5531 | за 2022 г. | 12 102 | - | 111 988 | - | (108 589) | - | - | - | - | - | - | 15 501 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023 г. | 6 896 | - | 25 411 | - | (27 492) | - | - | - | - | - | - | 4 815 | - |
| | 5532 | за 2022 г. | 557 | - | 32 820 | - | (26 482) | - | - | - | - | - | - | 6 896 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023 г. | 13 512 | - | 28 175 | - | (33 355) | - | - | - | - | - | - | 8 332 | - |
| | 5533 | за 2022 г. | 6 659 | - | 44 400 | - | (37 547) | - | - | - | - | - | - | 13 512 | - |
| | 5514 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023 г. | 35 909 | - | 304 784 | - | (314 707) | - | - | - | X | - | - | 25 986 | - |
| | 5520 | за 2022 г. | 19 318 | - | 189 208 | - | (172 618) | - | - | - | X | - | - | 35 909 | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5555 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023 г. | 40 502 | 190 327 | - | (214 145) | - | - | - | - | 16 684 |
| | 5580 | за 2022 г. | 8 198 | 238 709 | - | (206 405) | - | - | - | - | 40 502 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023 г. | 19 329 | 87 134 | - | (99 523) | - | - | - | - | 6 940 |
| | 5581 | за 2022 г. | 756 | 131 903 | - | (113 330) | - | - | - | - | 19 329 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022 г. | 65 | 25 392 | - | (25 460) | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023 г. | 2 969 | 60 386 | - | (55 760) | - | - | - | - | 7 595 |
| | 5583 | за 2022 г. | 3 064 | 34 007 | - | 34 102 | - | - | - | - | 2 969 |
| кредиты | 5564 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023 г. | 16 425 | - | - | (16 425) | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022 г. | 3 000 | 15 763 | - | (2 338) | - | - | - | - | 16 425 |
| прочая | 5566 | за 2023 г. | 1 779 | 42 807 | - | (42 437) | - | - | - | - | 2 149 |
| | 5586 | за 2022 г. | 1 313 | 31 644 | - | (31 178) | - | - | - | - | 1 779 |
| | 5567 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023 г. | 40 502 | 190 327 | - | (214 145) | - | X | - | - | 16 684 |
| | 5570 | за 2022 г. | 8 198 | 238 709 | - | (206 405) | - | X | - | - | 40 502 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

31 января 2024 г.

Озеров Владимир

Викторович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2023 г. | за 2022 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 25 376 | 24 461 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 39 440 | 29 262 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 12 117 | 8 840 |
| Амортизация | 5640 | 14 344 | 7 049 |
| Прочие затраты | 5650 | 25 021 | 39 860 |
| Итого по элементам | 5660 | 116 298 | 109 472 |
| 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 | 116 298 | 109 472 |



Руководитель

(подпись)

31 января 2024 г.

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 838 | 5 720 | (3 902) | - | 4 656 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв взносов на обязательное страхование | 5701 | 600 | 1 410 | (916) | - | 1 094 |
| Резерв на оплату отпусков | 5702 | 2 239 | 4 310 | (2 987) | - | 3 562 |



Руководитель

(подпись)

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

31 января 2024 г.

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2023 г. | | за 2022 г. | |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | | - | | - |
| в том числе: | | | | | | |
| на текущие расходы | | 5901 | | - | | - |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | | - | | - |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2023 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2023 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

31 января 2024 г.

Озеров Владимир
Викторович

(расшифровка подписи)

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Туапсетранссервис» за 2023 год.**

Содержание

| | | |
|-------|---|----|
| 1. | Общие сведения..... | 2 |
| 2. | Раскрытие существенных показателей отчетности | |
| 2.1. | Основные средства..... | 4 |
| 2.2. | Запасы..... | 6 |
| 2.3. | Дебиторская и кредиторская задолженность..... | 7 |
| 2.4. | Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию..... | 8 |
| 2.5. | Оценочные обязательства..... | 8 |
| 2.6. | Доходы и расходы по обычным видам деятельности..... | 8 |
| 2.7. | Прочие доходы и расходы..... | 9 |
| 2.8. | Денежные средства..... | 10 |
| 2.9. | Связанные стороны..... | 10 |
| 2.10. | Налог на прибыль..... | 11 |
| 2.11. | Прочие налоги и сборы..... | 11 |
| 2.12. | Информация по сегментам..... | 12 |
| 2.13. | Сравнительные данные..... | 12 |
| 2.14. | Условные обязательства..... | 12 |
| 2.15. | События после отчетной даты..... | 12 |

1. Общие сведения

Акционерное общество «Туапсетранссервис» (далее – Общество), сокращенное наименование АО «ТТС», ИНН / КПП 2322005751 / 232201001, зарегистрировано Постановлением главы Администрации города Туапсе № 529 от 12.05.1994 за номером 38.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 20 ноября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1022303280097.

Место нахождения Общества: 352800, Краснодарский край, г.Туапсе, ул.Бондаренко, 14.

Почтовый адрес Общества: 352800, Краснодарский край, г.Туапсе, ул.Бондаренко, 14.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- перевозка сыпучих грузов - ГПС на автомобилях-самосвалах различных моделей и модификаций;
- перевозка опасных грузов специализированными автомобилями;
- дополнительные услуги по ремонту и техническому обслуживанию автотранспортных средств;
- услуги платной автостоянки.

Среднесписочная численность персонала в 2023 году составила 79 человек.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров (участников).

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров (участников).

В 2023 году общим собранием акционеров были избраны Совет директоров в количестве 5 человек:

- 1.Шпитальный М.В.
- 2.Чубинидзе П.В.
- 3.Елисаветский И.А.
- 4.Ерков Д.Д.
- 5.Ткаченко Д.Н.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества. Функции единоличного исполнительного органа Общества в 2023 году осуществляет Генеральный директор Озеров Владимир Викторович.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия. В 2023 году общим собранием акционеров в Ревизионную комиссию было избрано 3 человека:

- 1.Букач И.С.
2. Хандруга И.А.
3. Антипина М.В.

В отчетном году реестродержателем Общества является Акционерное общество «Агентство «Региональный независимый регистратор» (г. Липецк, ул.9 мая, 10б). Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра акционеров выдана 29.11.2002 ФКЦБ России за №042-13984-000001. АО «Агентство «Региональный независимый регистратор» выполняет также функции счетной комиссии при проведении Общих собраний акционеров Общества.

Для проведения аудиторской проверки финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2023 год общим собранием акционеров была утверждена Аудиторская фирма Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы» (111020, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, ул. 2-я Синичкина, д. 9А стр.7.)

Операционная среда Общества

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начавшаяся в 2022 году и продолжающаяся в 2023 году геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая до сих пор остается крайне нестабильной. Это привело к существенным колебаниям валютных курсов, волатильности цен на нефть и газ и российского фондового рынка. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп

находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

2. Раскрытие существенных показателей отчетности

2.1. Основные средства

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект, который формируется согласно п. 10 ФСБУ 6/2020.

В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость до 40 000 рублей (включительно), за исключением земельных участков, ФСБУ 6/2020 не применяется. Указанные активы отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе запасов.

В составе объектов основных средств признаются затраты Общества на проведение плановых работ по восстановлению объектов основных средств, обеспечивающих получение в будущем экономических выгод в течение периода более 12 месяцев (т.е. производимых с частотой более 12 месяцев), в том числе на:

- ремонты машин и оборудования по техническому состоянию, предполагающие замену крупных узлов и деталей, перечень которых определяется техническими службами;
- регламентируемые ремонты судов – доковые и на класс (в соответствии с технической документацией на объект).

Фактические расходы на проведение иных ремонтных работ, технического обслуживания, технического осмотра объектов основных средств признаются затратами текущего периода по мере осуществления.

Для целей бухгалтерского учета основные средства классифицируются по видам, выделяемым в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов (ОКОФ).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования основных средств определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды Обществу.

Срок полезного использования определяется исходя из:

- ожидаемого срока эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

По отношению к конкретному объекту основных средств срок полезного использования устанавливается технической комиссией в момент ввода его в эксплуатацию.

При определении срока полезного использования принимаются во внимание нормативно-правовые ограничения, связанные с использованием актива.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю в случаях, установленных п. 31 ФСБУ 6/2020, а также если предполагаемые затраты на выбытие превышают ожидаемые поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Применяемый способ определения амортизации может быть изменен только в случае наличия надежного расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования данного основного средства или группы основных средств, обосновывающего применение иного способа определения амортизации.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы, связанные с обесценением объектов основных средств, отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся, и учитываются в качестве прочих доходов и расходов. Балансовая стоимость списываемого объекта основных средств, затраты на его выбытие и поступления от выбытия этого объекта признаются прочими расходами и прочими доходами соответственно в отчетном периоде, к которому они относятся. Разница между указанными доходами и расходами за отчетный период отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих доходов либо прочих расходов (свернуто).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

| Группы основных средств | Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число лет) | |
|--------------------------------------|--|--------------|
| | до 01.01.2002 | с 01.01.2002 |
| Здания | от 11 до 100 | от 5 до 60 |
| Сооружения и передаточные устройства | от 15 до 50 | от 7 до 35 |

| | | |
|-----------------------|-------------|------------|
| Машины и оборудования | от 4 до 27 | от 2 до 20 |
| Транспортные средства | от 10 до 11 | от 3 до 10 |
| Прочие | от 7 до 18 | от 5 до 10 |

Амортизация не начисляется по следующим объектам:

- земельные участки;
- объекты, переведенные на консервацию на срок более трех месяцев;
- объекты, поставленные на реконструкцию на срок свыше 12 месяцев.

По основным средствам непроизводственного назначения амортизация начисляется в обычном порядке с последующим исключением из расчета налогооблагаемой базы при расчете на прибыль и начислением постоянного налогового обязательства.

Структура основных средств Общества по состоянию на 31.12.2023г. представляет собой:

| Группы основных средств | Остаточная стоимость, тыс. руб. |
|--|------------------------------------|
| Здания | 2 543 |
| Сооружения | 16 071 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 998 |
| Транспортные средства | 9 118 |
| Земельные участки | 7 556 |
| Итого | 36 286 |

Списание объектов основных средств, ликвидация которых требует проведения демонтажных работ, производят в месяце принятия решения об их выводе из эксплуатации (утверждения акта о списании).

В 2023 году обществом были приобретены следующие основные средства на сумму 4894 тыс. руб.:

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2023 г. | 76 084 | (30 348) | 4 894 | - | - | (14 344) | - | - | 80 978 | (44 692) |
| | за 2022 г. | 49 184 | (22 464) | 27 735 | (835) | (835) | (7 049) | - | - | 76 084 | (30 348) |
| в том числе: Транспортные средства | за 2023 г. | 36831 | (19680) | 3 032 | - | - | (11 065) | - | - | 39863 | (30745) |
| | за 2022 г. | 16 094 | (13 705) | 21 572 | (835) | (835) | (5 140) | - | - | 36831 | (19 680) |
| Здания | за 2023 г. | 4 464 | (1 867) | - | - | - | (54) | - | - | 4 464 | (1 921) |
| | за 2022 г. | 4 464 | (1 813) | - | - | - | (54) | - | - | 4 464 | (1 867) |
| Сооружения | за 2023 г. | 24 670 | (6 664) | - | - | - | (1 935) | - | - | 24 670 | (8 599) |
| | за 2022 г. | 20 433 | (5 332) | 4 237 | - | - | (1 332) | - | - | 24 670 | (6 664) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за 2023 г. | 1938 | (1873) | 1 862 | - | - | (929) | - | - | 3800 | (2802) |
| | за 2022 г. | 1826 | (1 614) | 112 | - | - | (259) | - | - | 1938 | (1873) |
| Земельные участки | за 2023 г. | 8 181 | (264) | - | - | - | (361) | - | - | 8 181 | (625) |
| | за 2022 г. | 6 367 | - | 1 814 | - | - | (264) | - | - | 8 181 | (264) |

Общество с 2022года применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды (лизинга).

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

1. арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
2. предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим оговором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
3. арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
4. арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не определено техническими характеристиками предмета аренды.

Объект учета аренды в качестве права пользования активом (далее – ППА) и обязательством по аренде не признается, а учитывается в качестве расхода равномерно в течение срока аренды, при одновременном выполнении следующих условий:

1. если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу;
2. отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
3. предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;
4. срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Неотделимые улучшения предмета аренды учитываются как самостоятельный объект основных средств. Срок полезного использования ППА определяется исходя из срока аренды.

При прекращении договора аренды балансовая стоимость ППА и обязательства по аренде списываются на прочие расходы и прочие доходы соответственно. Разница между указанными доходами и расходами за отчетный период отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих доходов либо прочих расходов (свернуто).

Доходы, полученные от сдачи имущества в операционную аренду, признаются равномерно.

В целях применения ФСБУ 25/2018 в случаях, когда ставка дисконтирования не может быть определена исходя из предполагаемой справедливой стоимости предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, дисконтирование производится с применением процентной ставки доходности государственных облигаций со сроком погашения, сопоставимым со сроком аренды, + 2%.

В 2021г. между Обществом были заключены договоры финансовой аренды (лизинга) автотранспортных средств, предусматривающие их последующий выкуп на сумму 33 119 472,00 рубля:

3 автомобиля КАМАЗ-6520-53 на общую сумму 20 518 596,00 рублей,

3 автомобиля КАМАЗ-5490-S5 на общую сумму 12 600 876,00 рублей.

2.2. Запасы

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка материалов, приобретаемых за плату, производится по стоимости, указанной в счете поставщика (фактурной стоимости), с добавлением (включением) в стоимость материалов суммы фактических затрат, связанных с приобретением материалов.

Поступление приобретаемых материалов отражается в учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем их прямого включения в фактическую себестоимость материалов.

Часть фактических затрат на приобретение материалов, образовавшаяся в последующие периоды после их оприходования, распределяются между остатками материалов и счетами учета затрат, в зависимости от того, на какие цели были израсходованы материалы.

Расходы, которые связаны с приобретением материалов, но не могут быть отнесены к конкретному номенклатурному номеру, относятся в состав производственных расходов в периоде их возникновения.

Материалы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю в залог, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в заказе на поставку, с последующим уточнением фактической стоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей стоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало отчетного месяца и все поступления до списания.

Активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющие стоимость до 40 000 рублей (включительно), за исключением земельных участков, а также приобретенные книги, брошюры и другие издания отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе запасов на счете 10* «Материалы» и по мере отпуска их в эксплуатацию

списываются на затраты производства. Аналитический учет их движения ведется в смежных информационных системах Общества.

На основании п. 7.4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» специальная одежда, независимо от срока ее эксплуатации и стоимости, учитывается в составе запасов, списывается на затраты производства в полной сумме в момент передачи в эксплуатацию. Аналитический учет ее движения ведется в смежных информационных системах Общества.

Оценка используемых отходов и попутной продукции собственного производства производится по ценам, установленным уполномоченным подразделением Общества.

Детали, узлы, запасные части и другие материалы, полученные при демонтаже выводимых из эксплуатации объектов основных средств (демонтаже объектов незавершенного капитального строительства), при ремонте и в процессе текущего содержания внеоборотных активов, а также при осуществлении капитальных вложений (в т.ч. капитального строительства, улучшения и (или) восстановления основных средств и т.д.), пригодные для дальнейшего использования, на основании п. 7.4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», оцениваются по стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные (созданные) организацией в рамках обычного операционного цикла (по текущим рыночным ценам на лом, утиль, б/у имущество и т.п.).

• Структура запасов

| Вид запасов | • (тыс. руб.) | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
| Запасы - в том числе: | | | |
| сырье и материалы | 6 | 103 | 207 |
| топливо | 175 | 195 | 234 |
| запасные части | 2 091 | 769 | 568 |
| Автомасло | 32 | 143 | 169 |
| Итого | 2 304 | 1 210 | 1 178 |

• Движение запасов

| Вид запасов | • (тыс. руб.) | | | |
|-------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | За 2023 год | | За 2022 год | |
| | поступило | списано | поступило | списано |
| сырье и материалы | 6 538 | (6 635) | 5 483 | (5 587) |
| топливо | 5 303 | (5 323) | 6 038 | (6 077) |
| запасные части | 14 539 | (13 217) | 18 508 | (18 307) |
| Автомасло | 362 | (473) | 464 | (490) |
| Спецодежда | 216 | (216) | 201 | (201) |
| Итого | 26 958 | (25 864) | 30 694 | (30 662) |

2.3 Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок) и НДС.

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

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023. составила 25 986 тыс. руб., в том числе:

- выданные авансы – 4 815тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 12 839тыс. руб.;
- расчеты с прочими контрагентами – 8 332тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составила 16684тыс. руб., в том числе:

- поставщикам и подрядчикам – 6 940тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации – 2 149тыс.руб.;
- по текущим налогам и сборам – 7 595тыс.руб.

2.4 Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

Уставный капитал соответствует размеру, определенному Уставом Общества, сформирован и полностью оплачен. Уставный капитал Общества разделен на:

- 5 911 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,428 руб.;
- 8 540 штук привилегированных именных акций номинальной стоимостью 0,428 руб.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций и составляет 29 тыс.руб.

В соответствии с законодательством РФ и Уставом Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия его убытков Общества. Остаток резервного капитала составляет на 31.12.23 – 4 тыс.руб., на 31.12.22 – 4 тыс.руб., на 31.12.21 – 4 тыс.руб.

Добавочный капитал Общества представляет собой эмиссионный доход, полученный от дополнительной эмиссии акций. Остаток добавочного капитала составил на 31.12.23 – 20 290 тыс.руб., на 31.12.22 – 20 290 тыс.руб., на 31.12.21 – 20 290 тыс.руб.

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н.

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

| Наименование | За 2023 год | За 2022 год | За 2021 год |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс.руб. | 15 936 | (13 020) | 3 355 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт. | 59 116 | 59 116 | 59 116 |
| Базовая прибыль (убыток) на 1 акцию, руб. | 269,57 | (220,24) | 56,75 |

2.5 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятное уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Общества:

- по предстоящей оплате отпусков в сумме 4 656 тыс.руб.

2.6 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы Общества классифицируются как доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие.

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Выручка от реализации продукции, работ, услуг для целей бухгалтерского учета определяется по моменту отгрузки (метод начисления) продукции, выполнения работ, оказания услуг и предъявления платежных документов покупателю (заказчику). Данный принцип устанавливается и на реализацию основных средств и прочих.

Общество не осуществляет работы, и не оказывает услуги с длительным циклом, вследствие чего выручка признается в полном объеме в текущем периоде и не распределяется на этапы выполнения работ, оказания услуг.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами по обычным видам деятельности.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Расходы по продаже продукции (работ, услуг) и общехозяйственные расходы признаются в полном объеме в себестоимости, проданной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

В целях ведения раздельного учета доходов и расходов, предприятие ведет учет доходов по видам деятельности.

По итогам работы за 2023 год получено доходов: 141 371 тыс. руб., в том числе:

- От грузовых перевозок – 89 543 тыс. руб.;
- Доходы от аренды – 7 998 тыс. руб.;
- Прочие доходы (ТО) – 43 830 тыс. руб.

По итогам работы за 2023 год сумма расходов по основной деятельности составила 16 298 тыс. руб., в том числе:

- Топливо – 5 323 тыс. руб.;
- Ремонт автошин – 3 219 тыс. руб.;
- Смазочные материалы – 472 тыс. руб.;
- Запасные части – 13 217 тыс. руб.;
- Расходы на оплату труда – 42 807 тыс. руб.;
- Начисления от ФОТ – 13 033 тыс. руб.;
- Налог за землю – 780 тыс. руб.;
- Аренда земельного участка – 446 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 342 тыс. руб.;
- Амортизация ОС – 14 344 тыс. руб.;
- Электроэнергия, водоснабжение и водоотведение – 3 189 тыс. руб.;
- Аудиторские услуги – 88 тыс. руб.;
- Расходы будущих периодов (сертификация, страхование, ПО) – 843 тыс. руб.;
- Содержание помещений – 741 тыс. руб.;
- Аренда транспортных средств – 971 тыс. руб.;
- Ремонт ОС – 2 270 тыс. руб.;
- Услуги сторонних организаций – 7 836 тыс. руб.;
- Прочие (подготовка кадров, командировочные расходы, канцелярские товары, ремонт, диагностика оргтехники, охрана труда, услуги связи, реклама, юридические услуги, здравоохранение, сборы ГИБДД) – 6 377 тыс. руб.

2.7 Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Прочие операционные доходы составили – 2 083 тыс. руб., в том числе:

- Проценты, полученные от размещения денежных средств на депозиты в банках – 1 925 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 158 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 6 351 тыс. руб. из них:

- списание сомнительной дебиторской задолженности – 31 тыс. руб.;
- Выплаты социального характера – 662 тыс. руб.;
- Услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию – 59 тыс. руб.;
- Прочие – 5 599 тыс. руб.

По итогам работы за 2023 год Общество получило чистую прибыль в размере 15 936 тыс. руб.

2.8 Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев;
- векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 3 мес.

При наличии каких-либо ограничений возможности незамедлительно обратить указанные активы в денежные средства исключать их из состава денежных эквивалентов.

В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов, или когда поступления от одних контрагентов обуславливают соответствующие выплаты другим контрагентам;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов;
- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата (как правило, до 3 месяцев) – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

Денежные средства представляют собой денежные средства на расчетном счете – 13 896 тыс. руб.;

2.9 Связанные стороны

В перечень связанных сторон включены аффилированные лица Общества в соответствии с законодательством РФ, а также связанные стороны по другим основаниям.

Связанные стороны включают дочерние общества прямого участия, а также прочие связанные стороны. Дочерние компании прямого участия в основном представлены производственными компаниями Группы.

К прочим связанным сторонам относятся общества, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ (п.п. «а», п.4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»).

Перечень связанных сторон не раскрывается в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», так как раскрытие данной информации может привести к потерям экономического характера.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

приобретение и продажа услуг (работ);

приобретение и продажа основных средств и других активов;

аренда имущества и предоставление имущества в аренду, во временное пользование;

предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;

прочие операции.

В соответствии с п.7, ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Общество сообщает, что единственным бенефициарным владельцем Общества является Лисин Владимир Сергеевич (по смыслу статьи 3 указанного Федерального закона).

Основным хозяйственным обществом, владеющим 89,85% доли Уставного капитала, является АО «Туапсинский морской торговый порт».

Операции с указанными ниже связанными сторонами носят краткосрочный характер, расчеты ним Общество осуществляет путем безналичного перечисления денежных средств на основании типовых договоров. Операции отражены с учетом НДС. Общество осуществляет операции со связанными сторонами на рыночных принципах.

В отчетном 2023г.году доход Общества от операций со связанными сторонами составил 145 886 тыс.руб., в 2022 году -72 611 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на отчетные даты

(тыс. руб.)

| Наименование | Период | Покупатели и заказчики |
|--------------------------|-------------------|------------------------|
| Прочие связанные стороны | 31.12.2023 | 5420 |
| | 31.12.2022 | 8664 |
| Итого | 31.12.2023 | 5420 |
| | 31.12.2022 | 8664 |

В таблице показана дебиторская задолженность Общества со связанными сторонами.

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам отсутствуют. Задолженности связанных сторон, по которым срок исковой давности истёк, другие долги, нереальные для взыскания, на 31.12.2023 отсутствуют. Сделки с заинтересованностью в 2023 году не осуществлялись.

Кредиторская задолженность на отчетные даты

(тыс. руб.)

| Наименование | Период | Поставщики и подрядчики |
|--------------------------|-------------------|-------------------------|
| Прочие связанные стороны | 31.12.2023 | 109 |
| | 31.12.2022 | 94 |
| Итого | 31.12.2023 | 109 |
| | 31.12.2022 | 94 |

В таблице показана кредиторская задолженность Общества со связанными сторонами.

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам отсутствуют. Задолженности связанных сторон, по которым срок исковой давности истёк, другие долги, нереальные для взыскания, на 31.12.2023г. отсутствуют. Сделки с заинтересованностью в 2023 году не осуществлялись.

Структура ФОТ и численности за 2023 год.

Фонд оплаты труда формируется и расходуется согласно трудовым договорам, Положением по оплате труда и внутренним нормативным актам Общества.

Выплаты по основному управленческому персоналу за 2023г. составили – 2 157тыс.руб., за 2022г. составили -2540тыс.руб.

2.10 Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Расчет разниц осуществляется на основе данных, собранных в специальных регистрах, по каждому из значимых в целях применения Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 показателей путем сравнения данных бухгалтерского и налогового учета.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и составляет по итогам 2023 год 5 514 тыс. руб.

2.11 Прочие налоги и сборы

Общество является плательщиком земельного налога, поскольку имеет право собственности на землю под промышленной зоной, транспортного налога и налога на имущество, а также страховых взносов.

Сумма уплаченных налогов и обязательных платежей в 2023 году Обществом, приведена в таблице.

| Наименование показателя | 2023год | 2022год |
|---|---------------|---------------|
| Налоги и сборы всего, в том числе: | 38 938 | 25 865 |
| Налог на доходы физических лиц | 5 003 | 4 060 |
| НДС | 26 314 | 19 377 |
| Налог за землю | 585 | 780 |
| Налог на прибыль | 6 467 | 0 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Налог на имущество | 320 | 1 290 |
| Транспортный налог | 240 | 349 |
| Плата за загрязнение окружающей среды | 9 | 9 |
| Отчисления в государственные внебюджетные фонды, всего | 11 222 | 9 434 |
| ВСЕГО | 50 160 | 35 299 |

Исчисление налога на имущество осуществляется Обществом в соответствии с Законом Краснодарского края от 26.11.2003г. № 620-КЗ «О налоге на имущество организаций», принятым Законодательным Собранием Краснодарского края 19.11.2003 г. (в редакции Закона от 30 апреля 2013 года № 2718-КЗ)

Общество уплачивает плату за загрязнение окружающей природной среды.

Исчисление транспортного налога осуществляется в соответствии с Законом Краснодарского края № 639-КЗ «О транспортном налоге на территории Краснодарского края».

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет просроченной задолженности по уплате налогов, сборов и взносов в бюджетные и внебюджетные фонды.

2.12 Информация по сегментам

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) Общество не раскрывает информацию по отдельным сегментам деятельности, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2.13 Сравнительные данные

Сравнительные данные предшествующих отчетных периодов сформированы в данной отчетности путем переноса соответствующих показателей отчетности за предшествующие отчетные периоды.

2.14 Условные обязательства

В ходе обычной хозяйственной деятельности Общество участвует в ряде судебных разбирательств, являясь истцом или ответчиком. Руководство Общества считает, что обязательства, которые могут возникнуть у него по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного отрицательного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2023 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

2.15 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, способных оказать влияние на дальнейшую деятельность предприятия и которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность, с момента окончания отчетного периода до момента формирования отчетности не происходило.

Генеральный директор АО «Туапсетранссервис»
31.01.2024год.



В.В.Озеров

